

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: InfoVara osäühing

registrikood: 10901655

tänavatalu nimi, Lõõtsa 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5093373

e-posti aadress: andres.kukke@infovara.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Infovara OÜ on ainuke konsultatsioonifirma Eestis, kes on täielikult pühendunud ärianalüüsi terviklahendustele – aitame oma klientidel läbi tõhusama analüüsi jõuda õigemate juhtimisotsusteni, ühildades selleks parima metoodika ja tehnilised lahendused. Infovara OÜ'l on üle 10 aastane kogemus ärianalüüsi alal ning oleme oma ala liidrid Eestis.

Ettevõtte pakub nõustamisteenuseid ärianalüüsi (inglise keeles *Business Intelligence*), juhtimisarvestuse ja *controlling*'u valdkonnas ning pöörab kriitilist tähelepanu nende valdkondade ühendamisele ühtseks tervikuks.

Infovara OÜ aitab ettevõtetel leida vastuseid näiteks järgnevale küsimustele:

- Millised on ettevõtte kasumi suurendamise võimalused?
- Milline on ettevõtte kõige kasumlikum klient, toode või teenus?
- Kuidas klientide kasumlikkust tõsta?
- Kuidas aruannete koostamisele ja info otsimisele kulutatava aja asemel tegeleda sisulise analüüsiga, mis aitab kaasa otsustamisele?
- Kuidas ettevõtte tulemuslikkusest õige pilt saada?
- Kuidas parandada juhtimisotsusteks vajaminevate andmete kvaliteeti?
- Kuidas saada oma ettevõtte aruandeid operatiivsemalt?

Võrreldes 2011. aastaga jäi 2012. aastal netokäibe samale tasemele, kasvas litsentside müük. Infovara OÜ kliendiportfelli kuuluvad ettevõtted nii kaubanduse-, logistika-, tootmise-, panganduse- ja teeninduse valdkonnast, kui ka avalikust sektorist.

2012.a. keskendus Infovara oma tuumikkompetentside arendamisele ja spetsialiseerumise süvendamisele, alustati QlikView ametlike koolituste ja seminaride programmiga, enim pöörati tähelepanu ärianalüüsi valdkondlikule arendamisele.

Lisandus 1 töötaja, tihenes koostöö peamise tarnija QlikTech OY'ga litsentsimüügi arendamisel.

Ühiskondliku projektina toetas Infovara OÜ 2012 aastal Majandus- ja Rahandusministeeriumi ühist pilveteenuse pilootprojekti, tehes selle tarbeks interaktiivse rakenduse LEO (Läbipaistev Eesti Omavalitus). Rakendus loodi eesmärgiga anda kõigile inimestele sisuline ja visuaalne ülevaade Eesti Kohalike Omavalitsuste varadest, kohustustest, tuludest ja kuludest. Rakendus loodi OÜ Infovara poolt analüüsitarkvara QlikView baasil ning oli pilootprojekti raames avalikult kasutatav 2012 aasta lõpuni.

Teise ühiskondliku projektina sponsoreerisid Infovara OÜ ja QlikTech OY koos Let's do it world andmete visualiseerimist, eraldades selleks andmete avalikustamist võimaldava serverilitsentsi ning aidates vastava rakenduse loomisel.

2013 aastal plaanib Infovara OÜ keskenduda analüütilise mõtteviisi ja suutlikkuse jätkuvale arendamisele Eesti turul, jätkates selleks seminaride sarjaga, samuti teema kajastamisega meedias, erialaga seotus kanalites. Jätkatakse tihedat koostööd QlikTech OY'ga QlikView tutvustamisel ja litsentsimüügi kasvatamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Infovara OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

• raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Infovara OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

• kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.06.2013), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

* Infovara OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	75 906	142 077
Nõuded ja ettemaksed	167 875	107 230
Kokku käibevara	243 781	249 307
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 242	2 355
Kokku põhivara	3 242	2 355
Kokku varad	247 023	251 662
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	150 038	64 351
Kokku lühiajalised kohustused	150 038	64 351
Kokku kohustused	150 038	64 351
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Kohustuslik reservkapital	260	260
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 235	101 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 890	83 431
Kokku omakapital	96 985	187 311
Kokku kohustused ja omakapital	247 023	251 662

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	559 303	531 988
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-226 187	-182 815
Brutokasum (-kahjum)	333 116	349 173
Turustuskulud	-16 334	-11 005
Üldhalduskulud	-270 200	-262 809
Muud äritulud	2 237	0
Muud ärikulud	-4 766	4 773
Ärikasum (kahjum)	44 053	80 132
Finantstulud ja -kulud	72	188
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 125	80 320
Tulumaks	-28 235	3 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 890	83 431

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44 053	80 132
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 132	3 793
Kokku korrigeerimised	3 132	3 793
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-89 142	-40 239
Kokku rahavood äritegevusest	-41 957	43 686
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	4 020	-1 296
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 020	-1 296
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud ettevõtte tulumaks	-28 234	-3 111
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 234	-3 111
Kokku rahavood	-66 171	39 279
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	142 077	102 798
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-66 171	39 279
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 906	142 077

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 560	256	112 767	115 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 431	83 431
Makstud dividendid			-11 747	-11 747
Muud muutused omakapitalis	40	4		44
31.12.2011	2 600	260	184 451	187 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 890	15 890
Makstud dividendid			-106 216	-106 216
31.12.2012	2 600	260	94 125	96 985

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Infovara OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Infovara OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest.

Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni või mille kasulik eluiga on

üle 1 aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	144 249	112 568
Sotsiaalmaksud	39 657	38 302
Kokku tööjõukulud	183 906	150 870
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	5

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

InfoVara osühing (registrikood: 10901655) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUKKE	Juhatuse liige	21.02.2013
MAIGI PEEDULI	Juhatuse liige	25.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 890
Kokku	94 125
Jaotamine	
Dividendideks	26 960
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 165
Kokku	94 125

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 890
Kokku	94 125
Jaotamine	
Dividendideks	26 960
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 165
Kokku	94 125

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	321456	57.47%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	237844	42.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erle Kildjer	46907090282	Eesti	832 EUR
Andres Kukke	37012070221	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1768 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5093373
E-posti aadress	andres.kukke@infovara.ee