

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.12.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ubik Solutions OÜ

registrikood: 12200603

tänava/talu nimi, Regati pst 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11911

e-posti aadress: info@4energia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Ubik Solutions kanti äriühinguna Äriregistrisse 01.12.2011. Ettevõtte põhitegevusalaks on elektriseadmete tootmine.

OÜ Ubik Solutions asutajaks ja ainuomanikuks on 4E Tehnoinvest OÜ. 2012.a. suurendati osaühingu kapitali 165 000 euro võrra.

Ettevõtte 2012.a. põhitegevuseks oli nutikate jõuelektroonika muundurite ja juhtimissüsteemide lahenduste väljatöötamine taastuvenergia süsteemidele.

OÜ Ubik Solutions 2013.a. eesmärgid hõlmavad väljatöötatud kontseptsioonide edasiarendamist ning uute teenuste väljatöötamist.

Aruandeaastal ei olnud äriühingus ühtegi töötajat.

Ubik Solutions OÜ-l on üks juhatuse liige. Juhatuse liikme tasu aruandeaastal oli 12 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	01.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 484	55 000	2
Nõuded ja ettemaksed	27	0	3
Kokku käibevara	44 511	55 000	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	166 146	0	4
Kokku põhivara	166 146	0	
Kokku varad	210 657	55 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 084	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 084	0	
Kokku kohustused	1 084	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	270 000	55 000	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 427	0	
Kokku omakapital	209 573	55 000	
Kokku kohustused ja omakapital	210 657	55 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.12.2011 - 31.12.2012	01.12.2011 - 01.12.2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-44 494	0	8
Tööjõukulud	-15 960	0	9
Ärikasum (kahjum)	-60 454	0	
Finantstulud ja -kulud	27	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-60 427	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 427	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.12.2011 - 31.12.2012	01.12.2011 - 01.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-60 454	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 084	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-59 370	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-166 146	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-166 146	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	215 000	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	215 000	0	
Kokku rahavood	-10 516	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 000	55 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 516	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 484	55 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.12.2011	55 000	0	55 000
01.12.2011	55 000	0	55 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-60 427	-60 427
Muutused muudest omanike sissemaksetest	215 000	0	215 000
31.12.2012	270 000	-60 427	209 573

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ubik Solutions OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tureregulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Nõudeid teiste osapoolte vastu (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, ja lunastustähtjani hoitavad finantsvarad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis saadaoleva tasu nominaalväärtuses.

Soetusmaksumuses kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui viimane on finantsvara bilansilisest maksumusest madalam. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast eeldatavasti tulevikus saadavad rahavood diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsvarade suhtes. Finantsvara allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade allahindlust hiljem ei tühistata.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutaks on kõik valuutad peale euro.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara hulka kuuluvad kaubamärgid, patendid, litsensid, kasutusõigused, tarkvara, kvoodid ja muud füüsilise substantsita varad, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 640 eurot ühiku kohta.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalset põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalsete varade puhul hinnatakse, kas tegemist on piiratud või määramata kasuliku elueaga varaga. Piiratud kasuliku elueaga immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäär on 20% aastas.

Kui on asjaolusid, mis viitavad, et piiratud elueaga immateriaalse vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis viiakse läbi vara väärtuse languse test ja vajadusel hinnatakse vara alla tema kaetavale väärtusele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluva tasu nominaalväärtuses. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui kaheteist kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on kaheteist kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Väljamakstud dividendide osas on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Ubik Solution OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (sh omanikke kontrollivaid või nende üle olulist mõju omavaid isikuid);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	01.12.2011
Arvelduskontod	44 484	55 000
Kokku raha	44 484	55 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laekumata pangaintress	27	27		
Kokku nõuded ja ettemaksed	27	27		

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
01.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	166 146	166 146
31.12.2012		
Soetusmaksumus	166 146	166 146
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	166 146	166 146

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksuvõlad	552	552			6
Muud võlad	532	532			10
Kokku võlad ja ettemaksed	1 084	1 084			

Muud võlad koosnevad kohustustest seotud osapoolte eest. Lisas 10 on toodud täiendav informatsioon kohustuste kohta seotud osapoolte ees.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	202
Sotsiaalmaks	330
Kohustuslik kogumispension	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	552

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	01.12.2011
Osakapital	270 000	55 000
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2012: 4E Tehnoinvest OÜ 100% - 270 000 eur Seisuga 1.12.2011: 4E Tehnoinvest OÜ 100% - 55 000 eur		

Ubik Solution OÜ asutamisel koosnes osakapital ühest osast nimiväärtusega 55 000 EUR. Ettevõtte osanik on 4E Tehnoinvest OÜ, mis on registreeritud Eestis.

2012 a. otsustati suurendada osakapitali 215 000 EUR võrra. Osakapitali suurendamine registreeriti Äriregistris 3.09.2012.a.

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksukohustus.

Seisuga 31.12.2012 puudub ettevõttel vaba omakapital ja seega potentsiaalne tulumaksukohustus.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.12.2011 - 31.12.2012
Lähetuskulud	4 672
Juhtimisteenus	5 040
Raamatupidamine	3 002
Patendikulud	4 086
Arengukulud	26 400
Marketing	714
Muud	580
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 494

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.12.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	12 000
Sotsiaalmaksud	3 960
Kokku tööjõukulud	15 960
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	4E Tehnoinvest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	01.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	532	0

01.12.2011 - 31.12.2012	Ostud
Emaettevõtja	5 040

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.12.2011 - 31.12.2012	01.12.2011 - 01.12.2011
Arvestatud tasu	12 000	

Ettevõtte igapäevast juhtimist korraldab juhtimislepingu alusel 4E Tehnoinvest OÜ.

Ubik Solution OÜ on ostanud perioodil 01.12.2011 - 31.12.2012 juhtimisteenuseid emaettevõtjalt summas 5 040 EUR. Seotud osapoolte vahelistes tehingutes ei ole aruandeperioodil tehtud allahindlusi.

Seisuga 31.12.2012 a kohustused emaettevõtja ees koosnevad maksmata arvetest 4E Tehnoinvesti ees summas 532 EUR.

Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmele antud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Ubik Solutions OÜ (registrikood: 12200603) 01.12.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES AGABUS	Juhatuse liige	11.03.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 427
Kokku	-60 427

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 427
Kokku	-60 427

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
4E Tehnoinvest OÜ	11592334	Regati pst 1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	270000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@4energia.ee