

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: InCabin OÜ
registrikood: 12112951

tänav a nimi, maja ja korteri number: Tähe 98
linn: Tartu linn
maakond: Tartu maakond
postisihtnumber: 50107

telefon: +372 5118807
e-posti aadress: jyri@commit.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

InCabin OÜ põhitegevusalaks on infotehnoloogiline teenindus. 2012. aastal oli InCabin OÜ müügitulu 15 448 eurot.

2013. aasta põhieesmärgiks on suurendada ettevõtte müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 255	4 670	
Nõuded ja ettemaksed	2 935	2 755	
Varud	4 744	0	
Kokku käibevara	8 934	7 425	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 000	3 926	3
Immateriaalne põhivara	64 220	50 482	4
Kokku põhivara	70 220	54 408	
Kokku varad	79 154	61 833	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 996	10 396	
Võlad ja ettemaksed	5 653	9 924	5
Sihtfinantseerimine	18 613	957	
Kokku lühiajalised kohustused	54 262	21 277	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 760	18 760	
Sihtfinantseerimine	0	18 613	
Kokku pikaajalised kohustused	18 760	37 373	
Kokku kohustused	73 022	58 650	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	684	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 948	683	
Kokku omakapital	6 132	3 183	
Kokku kohustused ja omakapital	79 154	61 833	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	27.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	15 448	5 000	
Muud äritulud	957	2 601	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	13 737	16 984	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 786	-1 280	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 400	-12 128	
Tööjõukulud	-13 737	-9 444	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 626	-491	3
Muud ärikulud	-273	0	
Ärikasum (kahjum)	4 320	1 242	
Finantstulud ja -kulud	-1 372	-559	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 948	683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 948	683	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	27.05.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 320	1 242
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 626	491
Muud korrigeerimised	-957	-2 601
Kokku korrigeerimised	669	-2 110
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-180	-2 755
Varude muutus	-4 744	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 643	9 365
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	-5 578	5 743
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 437	-54 899
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	22 170
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 437	-32 729
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	23 800	29 656
Saadud laenude tagasimaksed	-4 200	-500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 600	29 156
Kokku rahavood	-3 415	2 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 670	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 415	2 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 255	4 670

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
27.05.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		683	683
31.12.2011	2 500	683	3 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 949	2 949
31.12.2012	2 500	3 632	6 132

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

InCabin OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. InCabin OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum. Põhivara hulka arvatakse varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 200 eurot ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3-4

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud varade sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel on soetatud vara võetud bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade soetamise toetusena saadud summa on kajastatud bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	616	0	2 555	0
Üksikisiku tulumaks	0	36	0	377
Sotsiaalmaks	0	110	0	722
Kohustuslik kogumispension	0	6	0	44
Töötuskindlustusmaksed	0	14	0	92
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	616	166	2 555	1 235

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	4 417	4 417		4 417
Amortisatsioonikulu	-491	-491		-491
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 417	4 417		4 417
Akumuleeritud kulum	-491	-491		-491
Jääkmaksumus	3 926	3 926		3 926
Ostud ja parendused			3 700	3 700
Amortisatsioonikulu	-1 472	-1 472	-154	-1 626
31.12.2012				
Soetusmaksumus	4 417	4 417	3 700	8 117
Akumuleeritud kulum	-1 963	-1 963	-154	-2 117
Jääkmaksumus	2 454	2 454	3 546	6 000

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
Ostud ja parendused	50 482	50 482
31.12.2011		
Soetusmaksumus	50 482	50 482
Jääkmaksumus	50 482	50 482
Ostud ja parendused	13 738	13 738
31.12.2012		
Soetusmaksumus	64 220	64 220
Jääkmaksumus	64 220	64 220

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 078	1 078			
Maksuvõlad	166	166			2
Muud võlad	4 409	4 409			
Intressivõlad	1 931	1 931			
Muud viitvõlad	2 478	2 478			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 653	5 653			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 238	4 238			
Võlad töövõtjatele	1 930	1 930			
Maksuvõlad	1 235	1 235			2
Muud võlad	2 521	2 521			
Intressivõlad	559	559			
Muud viitvõlad	1 962	1 962			
Kokku võlad ja ettemaksed	9 924	9 924			

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	27.05.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	-10 221	-7 027
Sotsiaalmaksud	-3 516	-2 417
Kokku tööjõukulud	-13 737	-9 444
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 756

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2013

InCabin OÜ (registrikood: 12112951) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PRUULMANN	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 948
Kokku	3 632
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 632
Kokku	3 632

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	13751	89.01%	Jah
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	1697	10.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Tšernjavski	36804012735	Kalevi 67, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1250 EUR
Jüri Pruulmann	37709012715	Narva mnt 163-1, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5118807
E-posti aadress	jyri@commit.ee