

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Infinitum Assets OÜ

**registrikood:** 12095313

**tänavanimi, maja number:** Tammsaare 47

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 10133

**telefon:** +372 56944941

**e-posti aadress:** endrik@dreamsystem.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 Nõuded ja ettemaksed             | 9  |
| Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad | 9  |
| Lisa 4 Müügitulu                        | 10 |
| Lisa 5 Seotud osapooled                 | 10 |

## Tegevusaruanne

### Personal

Infinitum Assets OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatusel 2012. aastal tasusid ei makstud. Töölepingu alusel töötavaid töötajaid ei olnud.

### Tulud, kulud ja kasum

Infinitum Assets OÜ müügitulu 2012. aastal oli 4 750 eurot. Kasum majandustegevusest 2012. aastal oli 4 733 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    | 31.12.2011   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Varad                                        |               |              |         |
| Käibevara                                    |               |              |         |
| Raha                                         | 17            | 0            |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 41 867        | 2 500        | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>41 884</b> | <b>2 500</b> |         |
| Põhivara                                     |               |              |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 2 135         | 1 000        | 3       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>2 135</b>  | <b>1 000</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>44 019</b> | <b>3 500</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |              |         |
| Kohustused                                   |               |              |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |              |         |
| Laenukohustused                              | 35 786        | 0            |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>35 786</b> | <b>0</b>     |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>35 786</b> | <b>0</b>     |         |
| Omakapital                                   |               |              |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500         | 2 500        |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 000         | 0            |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 4 733         | 1 000        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>8 233</b>  | <b>3 500</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>44 019</b> | <b>3 500</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012         | 21.04.2011 -<br>31.12.2011 | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 4 750        | 1 000                      | 4       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -17          | 0                          |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>4 733</b> | <b>1 000</b>               |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>4 733</b> | <b>1 000</b>               |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>4 733</b> | <b>1 000</b>               |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                   | 2012           | 21.04.2011 -<br>31.12.2011 |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                     |                |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                 | 4 733          | 1 000                      |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -950           | -2 500                     |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>               | <b>3 783</b>   | <b>-1 500</b>              |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>           |                |                            |
| Tasutud sidusettevõtjate soetamisel               | -1 135         | -1 000                     |
| Antud laenud                                      | -46 912        | 0                          |
| Antud laenude tagasimaksed                        | 8 495          | 0                          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>     | <b>-39 552</b> | <b>-1 000</b>              |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>          |                |                            |
| Saadud laenud                                     | 40 250         | 0                          |
| Saadud laenude tagasimaksed                       | -4 464         | 0                          |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest        | 0              | 2 500                      |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>    | <b>35 786</b>  | <b>2 500</b>               |
| <b>Kokku rahavood</b>                             | <b>17</b>      | <b>0</b>                   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>          | <b>17</b>      | <b>0</b>                   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>   | <b>17</b>      | <b>0</b>                   |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                             | Kokku |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |       |
| <b>21.04.2011</b>           | 2 500                       | 0                           | 2 500 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 1 000                       | 1 000 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 500                       | 1 000                       | 3 500 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 4 733                       | 4 733 |
| <b>31.12.2012</b>           | 2 500                       | 5 733                       | 8 233 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Infinitum Assets OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Infinitum Assets OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeem 1.

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt on raamatupidamise aastaaruanne koostatud Eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

#### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttele on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil.

#### Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- (a) Sidusettevõtted;
- (b) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu              | 950           | 950                              | 0                   | 0           |
| Ostjatelt laekumata arved         | 950           | 950                              | 0                   | 0           |
| Nõue osaniku vastu                | 2 500         | 2 500                            | 0                   | 0           |
| Muud nõuded                       | 38 417        | 38 417                           | 0                   | 0           |
| Laenunõuded                       | 38 417        | 38 417                           | 0                   | 0           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>41 867</b> | <b>41 867</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

  

|                                   | 31.12.2011   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõue osaniku vastu                | 2 500        | 2 500                            | 0                   | 0           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>2 500</b> | <b>2 500</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

## Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012 |                        |            |                       |                  |            |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------|-----------------------|------------------|------------|
| Sidusettevõtja registrikood                                  | Sidusettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala        | Osaluse määr (%) |            |
|                                                              |                        |            |                       | 31.12.2011       | 31.12.2012 |
| 12200419                                                     | Black Parrot OÜ        | Eesti      | Valdusfirmade tegevus | 33               | 33         |
| 12335094                                                     | Dream On OÜ            | Eesti      | Muu majutus           | 0                | 45         |

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon |            |            |      |            |                                        |               |            |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------|------------|----------------------------------------|---------------|------------|
| Sidusettevõtja nimetus                                   | 31.12.2011 | Omandamine | Müük | Dividendid | Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil | Muud muutused | 31.12.2012 |
| Black Parrot OÜ                                          | 1 000      | 0          | 0    | 0          | 0                                      | 10            | 1 010      |
| Dream On OÜ                                              | 0          | 1 125      | 0    | 0          | 0                                      | 0             | 1 125      |
| Kokku                                                    | 1 000      | 1 125      | 0    | 0          | 0                                      | 10            | 2 135      |

| Omandatud osalused     |                     |                    |                                  |
|------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|
| Sidusettevõtja nimetus | Omandatud osaluse % | Omandamise kuupäev | Omandatud osaluse soetusmaksumus |
| Dream On OÜ            | 45                  | 28.08.2012         | 1 125                            |

## Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2012         | 21.04.2011 -<br>31.12.2011 |
|---------------------------------------------|--------------|----------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |              |                            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |              |                            |
| Eesti                                       | 4 750        | 1 000                      |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>4 750</b> | <b>1 000</b>               |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>4 750</b> | <b>1 000</b>               |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |              |                            |
| Konsultatsioon                              | 4 750        | 1 000                      |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>4 750</b> | <b>1 000</b>               |

## Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2012 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustused |
| Sidusettevõtjad                                                                                                                  | 32 742     | 0          |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 4 280      | 22 986     |

| 2012                                                                                                                             | Ostud | Müügid |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| Sidusettevõtjad                                                                                                                  | 0     | 1 300  |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0     | 150    |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

**Infinitum Assets OÜ (registrikood: 12095313) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ENDRIK ELLER       | Juhatuse liige     | 01.07.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 1 000        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 4 733        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 733</b> |
| Jaotamine                                                              |              |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 5 733        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 733</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Finantsnõustamine | 66191      | 4750            | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Endrik Eller   | 38411080270                               |                   | 2500 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                  |
|-----------------|-----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56944941         |
| E-posti aadress | endrik@dreamsystem.ee |