

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: *Ideab Project Eesti Aktsiaselts***registrikood:** 10673734

tänava/talu nimi, Laki 16-413
maja ja korteri number:
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6563309
faks: +372 6563263
e-posti address: info@ideabpro.com
veebilehe address: www.ideabpro.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Aktsiakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

AS Ideab Project asutamisaeg on 2000.a.

AS Ideab Project põhitegevuseks on hoonestusprojektide arendus.

Põhitegevuseks firma Ideab Project AS aastal 2012 oli büroohoonete ning parkimiskohtade disain SRÜ riikides.

2012.aasta müügitulu oli 30 389 tuhat euro.

Äriühing on NP "Designers piirkondadevahelise Liidu" liige (NP "IRCT") - professionaalne eneseregulatsiooni organisatsioon disaini valdkonnas ja on samuti partner SRO "Center of Builders Association -A".

AS Ideab Project tööd juhib kolmeliikmeline nõukogu ja kaheliikmeline juhatus.

Aruandeperiidil juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

AS-is Ideab Project töötab 59 töötajat. 2012.aastal tööjõu kulud moodustavad 445 tuhat euro.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (tuh EUR)	30 389	425
Tulu kasv	7 050 %	452 %
Brutokasumi määr %	24 %	11 %
Puhaskasum (tuh EUR)	6 940	44
Kasumi kasv	15 673 %	-167 %
Puhasrentaablus	23 %	10 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,9	0,8
ROA	47 %	3,8 %
ROE	98 %	41 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100
2. Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
3. Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011 * 100
4. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
6. ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
7. ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Juuli 2013 aastal lõpeb ehitus mitmetasanandilise parkimise kompleksi Kaazani linnas, Venemaa.

2013-2014 aastal jätkatakse ehitustööd Valgevenrs Minskis büroohoone Park High Technologies.

2013 aastal Ideab Projekti Eesti AS juhtkond kavatseb laiendada oma tegevust SRÜ riikides ja leida võimaluse potentsiaalsete klientide projektide arendamiseks, kasutades tehnoloogiate Hi-Tech.

Ettevõtte hakkab arendama oma tegevust ehitusteenuste valdkonnas Mongolia Vabariigis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 185 139	711 358	2
Nõuded ja ettemaksed	4 221 081	114 743	3
Varud	4 673 948	0	8
Kokku käibevara	14 080 168	826 101	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	2 500	6
Nõuded ja ettemaksed	630	0	3
Materiaalne põhivara	571 467	310 160	9
Kokku põhivara	572 097	312 660	
Kokku varad	14 652 265	1 138 761	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	37 264	10
Võlad ja ettemaksed	7 606 152	995 215	11
Kokku lühiajalised kohustused	7 606 152	1 032 479	
Kokku kohustused	7 606 152	1 032 479	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 600	25 600	14
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 126	34 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 939 831	43 608	
Kokku omakapital	7 046 113	106 282	
Kokku kohustused ja omakapital	14 652 265	1 138 761	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	30 388 567	424 532	15
Muud äritulud	50 476	18 401	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 490 019	-170 787	17
Mitmesugused tegevuskulud	-309 412	-102 256	18
Tööjõukulud	-444 595	-51 954	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 098	-11 921	9
Muud ärikulud	-8 740	-57 980	20
Ärikasum (kahjum)	7 153 179	48 035	
Finantstulud ja -kulud	-213 348	-4 427	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 939 831	43 608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 939 831	43 608	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 153 179	48 035	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 098	11 921	9
Muud korrigeerimised	2 549	13 767	20
Kokku korrigeerimised	35 647	25 688	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 106 968	-113 189	
Varude muutus	-4 673 948	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 610 937	921 277	
Laekunud intressid	1 363	60	21
Kokku rahavood äritegevusest	5 020 210	881 871	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-296 954	-120 797	9
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 500	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 500	0	
Antud laenud	0	-4 810	
Antud laenude tagasimaksed	0	4 810	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-294 454	-123 297	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 810	
Saadud laenude tagasimaksed	-37 264	-54 120	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	35	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 264	-49 275	
Kokku rahavood	4 688 492	709 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	711 358	6 546	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 688 492	709 299	
Valuutakursside muutuste mõju	-214 711	-4 487	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 185 139	711 358	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	34 518	62 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	43 608	43 608
Muutused muudest omanike sissemaksetest	35	0	0	35
31.12.2011	25 600	2 556	78 126	106 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 939 831	6 939 831
31.12.2012	25 600	2 556	7 017 957	7 046 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Ideab Project Eesti 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejanud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus

saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10.a.
Muu põhivara	5.a.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljaminekku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav. Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär. Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

* Omanikud

* Osahingute tegevusdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 798	3 808
Arvelduskontod	5 182 341	707 550
Kokku raha	5 185 139	711 358

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	737 218	737 218	0		4
Ostjatelt laekumata arved	737 218	737 218	0		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 391	48 391	0		5
Muud nõuded	30 982	30 352	630	0	7
Viitlaekumised	30 982	30 352	630	0	
Ettemaksed	644	644	0		
Tulevaste perioodide kulud	644	644	0		
Muud makstud ettemaksed			0		
Ettemaksed teenuste eest	3 404 476	3 404 476	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 221 711	4 221 081	630	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0			4
Ostjatelt laekumata arved	377	377			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-377	-377			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 220	15 220			5
Muud nõuded	1 815	1 815	0	0	7
Viitlaekumised	1 815	1 815	0	0	
Ettemaksed	513	513	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	513	513	0	0	
Muud makstud ettemaksed			0	0	
Ettemaksed teenuste eest	97 195	97 195			
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 743	114 743	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	737 218	377
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-377
Kokku nõuded ostjate vastu	737 218	0
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-377	-5 788
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-377
Lootusetuks tunnistatud nõuded	377	5 788
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-377

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17 044	0	6 543	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 317	0	411
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	7
Sotsiaalmaks	0	4 652	0	1 261
Kohustuslik kogumispension	0	231	0	32
Töötuskindlustusmaksed	0	605	0	160
Intress			0	12
Ettemaksukonto jääk	31 347		8 677	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 391	7 805	15 220	1 883

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	2 500
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	2 500

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	30 982	30 352	630	0
Viitlaekumised	25 679	25 679	0	0
Hüvitamisenõuded	4 673	4 673	0	0
Tagatisraha	630	0	630	0
Kokku muud nõuded	30 982	30 352	630	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	1 815	1 815	0	0
Viitlaekumised	0	0	0	0
Hüvitamisenõuded	1 815	1 815	0	0
Tagatisraha	0	0	0	0
Kokku muud nõuded	1 815	1 815	0	0

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	3 730 206	0
Valmistoodang	48 379	0
Ettemaksed varude eest	895 363	0
Kokku varud	4 673 948	0

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	194 931	45 857	16 980	3 831	5 296	26 107	8 379	0	0	275 274
Akumuleeritud kulum		-30 497	-16 980	-1 801	-4 290	-23 071	-6 655	0	0	-60 223
Jääkmaksumus	194 931	15 360	0	2 030	1 006	3 036	1 724	0	0	215 051
Ostud ja parendused			27 500	41 127		68 627	2 029	50 141	50 141	120 797
Muud ostud ja parendused			27 500	41 127		68 627	2 029	50 141	50 141	120 797
Amortisatsioonikulu	0	-4 586	-1 133	-3 647	-1 006	-5 786	-1 549	0	0	-11 921
Muud muutused			-13 767			-13 767				-13 767
31.12.2011										
Soetusmaksumus	194 931	45 857	30 480	44 958	5 296	80 734	10 408	50 141	50 141	382 071
Akumuleeritud kulum	0	-35 083	-17 880	-5 448	-5 296	-28 624	-8 204	0	0	-71 911
Jääkmaksumus	194 931	10 774	12 600	39 510	0	52 110	2 204	50 141	50 141	310 160
Ostud ja parendused		113 435	72 563	42 544	65 868	180 975	2 544			296 954
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		113 435								113 435
Muud ostud ja parendused			72 563	42 544	65 868	180 975	2 544			183 519
Amortisatsioonikulu		-5 957	-10 596	-11 776	-4 224	-26 596	-545			-33 098
Ümberklassifitseerimised		50 141						-50 141	-50 141	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		50 141						-50 141	-50 141	
Muud muutused				-2 031		-2 031	-518			-2 549
31.12.2012										
Soetusmaksumus	194 931	209 433	103 043	82 923	71 164	257 130	4 573	0	0	666 067
Akumuleeritud kulum		-41 040	-28 476	-14 676	-9 520	-52 672	-888	0	0	-94 600
Jääkmaksumus	194 931	168 393	74 567	68 247	61 644	204 458	3 685	0	0	571 467

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	37 264	37 264		
Lühiajalised laenud kokku	37 264	37 264		
Laenukohustused kokku	37 264	37 264		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	579 940	579 940			12
Võlad töövõtjatele	14 263	14 263			13
Maksuvõlad	7 805	7 805			5
Saadud ettemaksed	7 004 144	7 004 144			
Muud saadud ettemaksed	7 004 144	7 004 144			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 606 152	7 606 152			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 684	2 684			12
Võlad töövõtjatele	3 272	3 272			13
Maksuvõlad	1 883	1 883			5
Saadud ettemaksed	987 376	987 376			
Muud saadud ettemaksed	987 376	987 376			
Kokku võlad ja ettemaksed	995 215	995 215			

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti	13 742	1 818
Saksamaa	10 805	0
Valgevenemaa	421 211	866
Venemaa	134 182	0
Kokku võlad tarnijatele	579 940	2 684

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgaarveldused	1 152	710
Puhkuste reserv	13 111	2 562
Kokku võlad töövõtjatele	14 263	3 272

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 823	2 332
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 823	2 332
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	11 455 032	403 629
Venemaa	18 900 712	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	18 571
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	30 355 744	422 200
Kokku müügitulu	30 388 567	424 532
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonestusprojektide arendus	30 355 744	405 746
Muud	32 823	18 786
Kokku müügitulu	30 388 567	424 532

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	18 869	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	30 074	14 416
Mittepõhitegevust toetus	1 533	473
Muud	0	3 512
Kokku muud äritulud	50 476	18 401

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-3 642 491	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	-18 572
Logistikakulud	-1 051 108	0
Projekteerimine	-2 578 816	-148 908
Ehituskulud Valgevenes	-5 653 354	0
Ehituskulud Venemaal	-9 531 794	0
Muud	-32 456	-3 307
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 490 019	-170 787

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-3 037	-1 107
Elektrienergia	-3 037	-1 107
Mitmesugused bürookulud	-48 617	-26 161
Lähetuskulud	-64 775	-32 942
Koolituskulud	-205	-585
Riiklikud ja kohalikud maksud	-524	-1 549
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-377
Firma esindus Valgevenemaa	-20 242	-11 403
Reklaamikulud	0	0
ISO 9001	-1 524	-1 900
Transpordikulud	-25 180	-13 660
Audiitori teenused	-740	-640
PV hoolduskulud	-7 022	-1 270
Jutuilised teenused	-1 700	-437
Liikmemaksud	-13 554	-5 023
Pangateenused	-11 514	-1 905
Firma esindus Venemaa	-59 508	0
Muud	-51 270	-3 297
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-309 412	-102 256

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-367 798	-41 762
Sotsiaalmaksud	-76 797	-10 192
Kokku tööjõukulud	-444 595	-51 954
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	59	16

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-23 052
Trahvid, viivised ja hüvitised	-6 191	-18 862
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	-2 549	-13 767
Muud	0	-2 299
Kokku muud ärikulud	-8 740	-57 980

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	60
Intressitulu hoiustelt	0	60
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-214 711	-4 487
Muud finantstulud ja -kulud	1 363	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-213 348	-4 427

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	37 264

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 093 617	0
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 553	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	17 826	6 912

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2013

Ideab Project Eesti Aktsiaselts (registrikood: 10673734) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KARELIN	Juhatuse liige	23.07.2013
GALINA NIKITINA	Juhatuse liige	23.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ideab Project Eesti Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Ideab Project Eesti Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Ideab Project Eesti Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

Audiitorettevõtja nimi: ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Audiitorettevõtja asukoha aadress:

Tulika 15/17-230, Tallinn 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev:

23.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Ideab Project Eesti Aktsiaselts (registrikood: 10673734) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	23.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 939 831
Kokku	7 017 957

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 939 831
Kokku	7 017 957

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	30355744	99.89%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	32823	0.11%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563309
Faks	+372 6563263
E-posti aadress	info@ideabpro.com
Veebilehe aadress	www.ideabpro.ee