

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: InCabin OÜ

registrikood: 12112951

tänava nimi, maja ja korteri number: Tähe 98

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

InCabin OÜ põhitegevusalaks on infotehnoloogiline andmetöötlus. 2013. aastal oli InCabin OÜ müügitulu 33 608 eurot.

2014. aasta põhieesmärgiks on suurendada ettevõtte müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 506	1 255	
Nõuded ja ettemaksed	8 857	2 935	
Varud	5 722	4 744	
Kokku käibevara	21 085	8 934	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 603	6 000	3
Immateriaalne põhivara	64 220	64 220	4
Kokku põhivara	67 823	70 220	
Kokku varad	88 908	79 154	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 296	29 996	
Võlad ja ettemaksed	20 821	5 653	5
Sihtfinantseerimine	0	18 613	
Kokku lühiajalised kohustused	66 117	54 262	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 760	18 760	
Kokku pikaajalised kohustused	18 760	18 760	
Kokku kohustused	84 877	73 022	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 632	684	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 101	2 948	
Kokku omakapital	4 031	6 132	
Kokku kohustused ja omakapital	88 908	79 154	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	33 608	15 448	
Muud äritulud	18 618	957	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	13 737	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 462	-3 786	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 053	-6 400	
Tööjõukulud	-26 051	-13 737	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 397	-1 626	3
Muud ärikulud	-134	-273	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-871	4 320	
Intressikulud	-1 230	-1 372	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 101	2 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 101	2 948	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-871	4 320
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 397	1 626
Muud korrigeerimised	-18 613	-957
Kokku korrigeerimised	-16 216	669
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 538	-180
Varude muutus	-979	-4 744
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 555	-5 643
Kokku rahavood äritegevusest	-10 049	-5 578
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-17 437
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-17 437
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 220	23 800
Saadud laenude tagasimaksed	-9 920	-4 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 300	19 600
Kokku rahavood	5 251	-3 415
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 255	4 670
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 251	-3 415
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 506	1 255

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	683	3 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 949	2 949
31.12.2012	2 500	3 632	6 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 101	-2 101
31.12.2013	2 500	1 531	4 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

InCabin OÜ 2013. 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.

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum. Põhivara hulka arvatakse varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 500 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 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3-4

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Tulud

Tulu 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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	245	616	0
Üksikisiku tulumaks	0	405	0	36
Sotsiaalmaks	0	2 023	0	110
Kohustuslik kogumispension	0	44	0	6
Töötuskindlustusmaksed	0	65	0	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 782	616	166

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-1 472	-1 472	-925	-2 397
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 417	4 417	3 700	8 117
Akumuleeritud kulum	-3 435	-3 435	-1 079	-4 514
Jääkmaksumus	982	982	2 621	3 603

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
31.12.2013		
Soetusmaksumus	64 220	64 220
Jääkmaksumus	64 220	64 220

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 718	10 718		
Võlad töövõtjatele	210	210		
Maksuvõlad	2 782	2 782		
Muud võlad	7 111	7 111		
Intressivõlad	3 161	3 161		
Muud viitvõlad	3 950	3 950		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 821	20 821		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 078	1 078		
Maksuvõlad	166	166		
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		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-19 441	-10 221
Sotsiaalmaksud	-6 610	-3 516
Kokku tööjõukulud	-26 051	-13 737
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	935	64 062	45 756

2013	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 747	16 920	1 620

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

InCabin OÜ (registrikood: 12112951) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PRUULMANN	Juhatuse liige	29.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 101
Kokku	1 531
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 531
Kokku	1 531

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	21882	65.11%	Jah
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	11726	34.89%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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