

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Biocat-Keemia, Tehnika ja Tehnoloogia osaühing

registrikood: 10182290

tänavatalu nimi, Võistluse 23/25-72
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10132

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6035293

faks: +372 6035293

e-posti aadress: madis.narep@mail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Muud võlad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Biocat KTT OÜ on väikeettevõtte, põhitegevusalaga laboratooriumitehnika müük ja transporditeenused. Laboratooriumitehnikat imporditakse Tšehhi Vabariigist ning müüakse Eesti ettevõtetele. Transporditeenuseid osutatakse renditud veoautodel Eesti ettevõtetele.

2009.a. oli käive 126,9 tuh.kooni ja kahjum 8,2 tuhat krooni

2010.a. on kavas jätkata samasugust majandustegevust, suurendada käivet ja saada kasumit.

Biocat KTT OÜ pole 2009.a. töötajatele ega juhatuse liikmetele töötasu makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Olen vastutav raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et :

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Biocat KTT OÜ finants-seisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4) Biocat KTT OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 578	18 112	
Nõuded ja ettemaksed	3 610	18 517	2
Varud	369 163	369 163	3
Kokku käibevara	391 351	405 792	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	88 177	88 177	
Materiaalne põhivara		564	4
Kokku põhivara	88 177	88 741	
Kokku varad	479 528	494 533	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	269 481	274 641	5
Võlad ja ettemaksed	92 351	93 987	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	361 832	368 628	
Kokku kohustused	361 832	368 628	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	8
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 905	14 643	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 209	1 262	
Kokku omakapital	117 696	125 905	
Kokku kohustused ja omakapital	479 528	494 533	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	126 906	169 849	9
Muud äritulud	1 076	1 042	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 292	-38 365	
Mitmesugused tegevuskulud	-129 957	-129 413	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-564	-1 698	
Muud ärikulud	-401	-154	
Ärikasum (-kahjum)	-8 232	1 261	
Finantstulud ja -kulud	23	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 209	1 262	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 209	1 262	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 232	1 261
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	564	1 698
Kokku korrigeerimised	564	1 698
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 907	-13 348
Varude muutus	0	8 864
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 796	-34 507
Kokku rahavood äritegevusest	443	-36 032
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	41 660
Laekunud intressid	23	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23	41 661
Kokku rahavood	466	5 629
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 112	12 483
Raha ja raha ekvivalentide muutus	466	5 629
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 578	18 112

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	100 000	10 000	14 643	124 643
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 262	1 262
31.12.2008	100 000	10 000	15 905	125 905
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-8 209	-8 209
31.12.2009	100 000	10 000	7 696	117 696

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LISA 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009.

on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2009. a. ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	1 590	18 117
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 020	400
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 610	18 517

Lisa 3 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	116 789	116 789
Müügiks ostetud kaubad	242 128	242 128
Ettemaksed varude eest	10 246	10 246
Kokku varud	369 163	369 163

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	8 492	8 492
Akumuleeritud kulum	-6 230	-6 230
Jääkmaksumus	2 262	2 262
Amortisatsioonikulu	-1 698	-1 698
31.12.2008		
Soetusmaksumus	8 492	8 492
Akumuleeritud kulum	-7 928	-7 928
Jääkmaksumus	564	564
Amortisatsioonikulu	-564	-564
31.12.2009		
Soetusmaksumus	8 492	8 492
Akumuleeritud kulum	-8 492	-8 492
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Võlg emattevõttele	251 281	251 281		
Võlg erasikule	18 200	18 200		
Lühiajalised laenud kokku	269 481	269 481		
Laenukohustused kokku	269 481	269 481		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Võlg emattevõttele	212 641	212 641		
Võlg erasikule	62 000	62 000		
Lühiajalised laenud kokku	274 641	274 641		
Laenukohustused kokku	274 641	274 641		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 123	1 068	
Maksuvõlad		1 691	
Muud võlad	91 228	91 228	7
Kokku võlad ja ettemaksed	92 351	93 987	

Lisa 7 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	91 228	91 228		
Kokku muud võlad	91 228	91 228		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	91 228	91 228		
Kokku muud võlad	91 228	91 228		

Muud võlad on võlg aruandvale isikule.

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1 000	1 000

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	126 906	169 849
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	126 906	169 849
Kokku müügitulu	126 906	169 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Laboratooriumitehnika müük	126 906	169 849
Kokku müügitulu	126 906	169 849

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Biocat AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaallkirjad

Biocat-Keemia, Tehnika ja Tehnoloogia osäühing (registrikood: 10182290) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS NÄREP	Juhatuse liige	25.06.2010
Resolutsioon:	Aruanne vastab tegelikkusele ja on kooskõlas kehtiva seadusandlusega.	
ERKI NÄREP	Juhatuse liige	02.07.2010
Resolutsioon:	Aruanne vastab tegelikkusele.	

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 209
Kokku	7 696
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 696
Kokku	7 696

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 209
Kokku	7 696
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 696
Kokku	7 696

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	126906	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Biocat	10113314	Niidu 5-23	75000 EEK
Erki Närep	38911180280	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5010847
Faks	+372 6035293
E-posti aadress	kajavatter@hotmail.com