

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: EstCat OÜ

registrikood: 11681233

tänava/talu nimi, Jasmiini 48

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

telefon: +372 5137189

e-posti aadress: saarnak1@gmail.com

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 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Estcat OÜ peamine tegevusvaldkond on 2011 aastal olnud lõbustus ja vabaaja tegevustelabivimine ning spordiriide müük. Samas ka partnerite otsimine ja koostöövõimaluste uurimine.

Juhatusel liikmetele ei ole makstud tasusid ja ei ole tehtud olulisi soodustusi.

Töötajad ettevõttes ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	108	425
Nõuded ja ettemaksed	2 735	2 563
Kokku käibevara	2 843	2 988
Põhivara		
Materiaalne põhivara	502	815
Kokku põhivara	502	815
Kokku varad	3 345	3 803
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	192	192
Võlad ja ettemaksed	535	766
Kokku lühiajalised kohustused	727	958
Kokku kohustused	727	958
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	289	-400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-227	689
Kokku omakapital	2 618	2 845
Kokku kohustused ja omakapital	3 345	3 803

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	2 611	3 711
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 226	-1 247
Brutokasum (-kahjum)	1 385	2 464
Üldhalduskulud	0	-343
Muud äritulud	958	943
Muud ärikulud	-2 257	-2 375
Ärikasum (kahjum)	86	689
Finantstulud ja -kulud	-313	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-227	689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-227	689

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	2 603	8 524
Muud äritegevuse tulude laekumised	958	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 639	-5 541
Muud rahavood äritegevusest	-239	0
Kokku rahavood äritegevusest	-317	2 983
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 870
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 870
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	997
Saadud laenude tagasimaksed	0	-805
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	192
Kokku rahavood	-317	305
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	425	120
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-317	305
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108	425

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-400	2 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)		689	689
31.12.2010	2 556	289	2 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-227	-227
31.12.2011	2 556	62	2 618

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estcat OÜ põhitegevuseks oli 2011 maj. aastal vaba aja tegevuste läbiviimine, peamiselt katamaraanil purjetamise koolitused.

Töötajate arv 2011 maj aastal on 0.

Majandusaastal investeeringuid põhivarasse ja uurimis- ning arenguväljaminekuid ei ole tehtud.

Järgneval 2012 majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Finantsvarad

Kõiki finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglates väärtuses

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse pangakontodel olevat raha ja kassas olevat sularaha. Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse õiglates väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ei ole.

Finantsinvesteeringud

Kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid puuduvad.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjad puuduvad.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksetena kajastatakse nõuded ostjate vastu, maksude ettemaksed ja tagasinõuded, lühiajalised laenunõuded, muud lühiajalised nõuded ja ettemaksed teenuste eest

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara maksumusega alates 319,56 eur(5000 eek). Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on lahutatud akumuliseeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319,56 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Põhivara	5 aastat

Põhivara kasulik eluiga on 5 aastat, amortisatsiooni norm 20% aastas.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused 2011 maj aastal puuduvad.

Maksustamine

Käibemaksukohustuslasena arvestatakse maksustatavalt käibelt käibemaksu. Maksude arvestamine ja tasumine Maksu ja Tolliametile toimub vastavalt kehtivate maksuseaduste järgi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte osanikke.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi kirjetele. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud.

Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

EstCat OÜ (registrikood: 11681233) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI SAARNAK	Juhatuse liige	21.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-227
Kokku	62
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	2611	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Saarnak	36109230390	Eesti	1278 EUR
Margit Saarnak	46409200215	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5137189
E-posti aadress	saarnak1@gmail.com