

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Catsus

registrikood: 11168955

tänavatalu nimi, Rävala 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 5257817

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Catsus on asutatud 30. septembril 2005. a.

OÜ Catsus põhitegevusala on investeringud alustavatesse ja toimivatesse ettevõtetesse.

Osaühingu osakapitali suurus on 3195 EUR.

Aruande perioodil töötajaid palgal ei olnud. OÜ Catsus juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud.

Omakapital bilansipäeva seisuga ei vasta äriseadustikus kehtestatud nõuetele. Plaanis on viia omakapital vastavusse seaduses kehtestatud nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 208	2 562	
Nõuded ja ettemaksed	23 214	6 218	2
Kokku käibevara	28 422	8 780	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	134 435	95 426	3
Nõuded ja ettemaksed	0	13 203	2
Kinnisvarainvesteeringud	63 912	111 997	
Kokku põhivara	198 347	220 626	
Kokku varad	226 769	229 406	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 346	8 346	6
Võlad ja ettemaksed	18 769	5 984	7
Kokku lühiajalised kohustused	27 115	14 330	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	262 665	271 908	6
Võlad ja ettemaksed	18 032	8 763	7
Kokku pikaajalised kohustused	280 697	280 671	
Kokku kohustused	307 812	295 001	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-68 790	-82 397	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 448	13 607	
Kokku omakapital	-81 043	-65 595	
Kokku kohustused ja omakapital	226 769	229 406	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	19 500	26 400	8
Muud äritulud	50	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 035	-8 271	
Muud ärikulud	-48 086	-35	
Ärikasum (kahjum)	-45 571	18 094	
Finantstulud ja -kulud	30 123	-4 487	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 448	13 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 448	13 607	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-45 571	18 094
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	48 085	0
Kokku korrigeerimised	48 085	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 327	-1 544
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 432	-28 672
Laekunud intressid	3	3
Kokku rahavood äritegevusest	11 622	-12 119
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-47 130
Antud laenud	11 300	0
Antud laenude tagasimaksed	-11 300	0
Laekunud intressid	983	4 342
Kokku rahavood investeerimistegevusest	983	-42 788
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 392	118 979
Saadud laenude tagasimaksed	-11 634	-77 378
Makstud intressid	-101	-153
Muud laekumised finantseerimistegevusest	9 384	25 000
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-10 000	-10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 959	56 448
Kokku rahavood	2 646	1 541
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 562	1 021
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 646	1 541
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 208	2 562

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	-3 196	639	-83 036	-79 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	13 607	13 607
Muutused reservides	0	0	-639	639	0
Muud muutused omakapitalis	-3 196	3 196	0	0	0
31.12.2011	3 195	0	0	-68 790	-65 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-15 448	-15 448
31.12.2012	3 195	0	0	-84 238	-81 043

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 3 195 EUR.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Catsus 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. Majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel on lähtutud tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Majandusaasta algas 01. jaanuar 2012 ja lõppes 31.detsember 2012. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse eeltoodu raha ja selle ekvivalentidena.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteering aktsiatesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub õiglases väärtuses, väärtuse muutus on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Sidusettevõtte aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mille kohaselt hinnatakse igal bilansipäeval kinnisvarainvesteering ümber tema õiglasele väärtusele. Õiglase väärtuse määramise aluseks on võetud spetsialistide hinnang kinnisvarainvesteeringuna kajastatava maa turuväärtuse kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Seotud osapoolteks on ettevõtted, kus juhatus osaliselt või täielikult kattub.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 545	9 545	0	0
Muud nõuded	13 669	13 669	0	0
Laenunõuded	10 641	10 641	0	0
Intressinõuded	3 028	3 028	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 214	23 214	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 218	6 218	0	0
Muud nõuded	13 203	0	13 203	0
Laenunõuded	10 641	0	10 641	0
Intressinõuded	2 562	0	2 562	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 421	6 218	13 203	0

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	122 954	84 988
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11 481	10 438
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	134 435	95 426

Lisa 4 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
11551447	IuteCredit Europe AS	Eesti	Valdusfirmade tegevus	37	37

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
IuteCredit Europe AS	84 988	0	0	0	37 966	0	122 954
Kokku	84 988	0	0	0	37 966	0	122 954

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Võlakirjad	
31.12.2010	28 453	28 453
Soetamine	35 475	35 475
Müük müügihinnas või lunastamine	-53 490	-53 490
31.12.2011	10 438	10 438
Soetamine	10 000	10 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 834	-9 834
Muud	877	877
31.12.2012	11 481	11 481

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	6 447	6 447		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	264 564	1 899	190 503	72 162
Laenukohustused kokku	271 011	8 346	190 503	72 162
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	6 447	6 447		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	273 807	1 899	197 846	74 062
Laenukohustused kokku	280 254	8 346	197 846	74 062

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 760	17 760	0	0
Muud võlad	19 041	1 009	18 032	
Intressivõlad	19 041	1 009	18 032	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 801	18 769	18 032	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 328	5 328	0	0
Muud võlad	9 419	656	8 763	
Intressivõlad	9 419	656	8 763	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 747	5 984	8 763	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Moldova	19 500	26 400
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	19 500	26 400
Kokku müügitulu	19 500	26 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioonid	19 500	26 400
Kokku müügitulu	19 500	26 400

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid palgal ei olnud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	37 966	1 727
Intressitulud	1 880	2 096
Intressitulu võlakirjadelt	1 252	1 326
Intressitulu laenudelt	625	767
Muud intressitulud	3	3
Intressikulud	-9 721	-8 266
Intressikulu laenudelt	-9 721	-8 266
Kokku finantstulud ja -kulud	30 125	-4 443

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Aia Tänav OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	199 047	0	199 013
Sidusettevõtjad	25 150	0	23 640	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	542	0	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0	0	500	9 735
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 500	11 300	11 300	542	0
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0	0	73 597	27 500
Tütarettevõtjad	0	26 400	0	0	0	0

Aruande perioodil seotud osapooltele tasusid ja muid olulisi soodustusi ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

OÜ Catsus (registrikood: 11168955) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SILD	Juhatuse liige	16.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-68 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 448
Kokku	-84 238

Katta kahjum tulevaste perioodide kasumiga.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-68 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 448
Kokku	-84 238

Katta kahjum tulevaste perioodide kasumiga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	19500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AIA TÄNAV OÜ	11177687	Rävala 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6116080
Faks	+372 6116081
Mobiiltelefon	+372 5257817
E-posti aadress	info@lextal.ee