

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Eesti Paat OÜ

registrikood: 11590743

tänava/talu nimi, Kloostri tee 6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11911

telefon: +372 5044059

e-posti aadress: kristo@estboat.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10

Tegevusaruanne

Eesti Paat OÜ on asutatud 16.02.2009. Tegevusalaks on merendussündmuse "Mere ja vaba aja mess" korraldamine. Klientideks on valdavalt merendusega tegelevad firmad. 2012.a müügitulu oli 18 667 eurot, aruandeaasta kasum 1 836 eurot. OÜ Eesti Paat ei kasuta palgalist tööjõudu. 2012 aastal pole makstud juhatusele tasusid ega muid hüvitisi. 2013 aastal on plaanis jätkata sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	5 663	4 138
Nõuded ja ettemaksed	40	296
Kokku käibevara	5 703	4 434
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	3 357
Kokku põhivara	0	3 357
Kokku varad	5 703	7 791
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	791	1 060
Kokku lühiajalised kohustused	791	1 060
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 512
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 512
Kokku kohustused	791	4 572
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	407	2 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 693	-2 331
Kokku omakapital	4 912	3 219
Kokku kohustused ja omakapital	5 703	7 791

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	18 667	14 921
Muud äritulud	451	0
Mitmesugused tegevuskulud	-16 309	-16 010
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-940	-1 026
Muud ärikulud	-33	-13
Ärikasum (kahjum)	1 836	-2 128
Finantstulud ja -kulud	-143	-203
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 693	-2 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 693	-2 331

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 836	-2 128
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	940	1 026
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-451	0
Kokku korrigeerimised	489	1 026
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	256	837
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-269	520
Laekunud intressid	3	7
Makstud intressid	-146	-210
Kokku rahavood äritegevusest	2 169	52
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-644	-671
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-644	-671
Kokku rahavood	1 525	-619
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 138	4 757
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 525	-619
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 663	4 138

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 738	5 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 331	-2 331
31.12.2011	2 556	256	407	3 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 693	1 693
31.12.2012	2 556	256	2 100	4 912

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eesti Paat 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Kõiki muid nõudeid (antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- maa ei amortseerita
- hooned 4%
- masinad ja seadmed 10-40%
- arvutustehnika 20-40%
- transpordivahendid 20-40%
- inventar 20-40%

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	40	40		
Muud makstud ettemaksed	40	40		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40	40		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	256	256		
Ettemaksed	40	40		
Muud makstud ettemaksed	40	40		
Kokku nõuded ja ettemaksed	296	296		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	5 124	5 124	5 124
Akumuleeritud kulum	-741	-741	-741
Jääkmaksumus	4 383	4 383	4 383
Ostud ja parendused		0	0
Amortisatsioonikulu	-1 026	-1 026	-1 026
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 383	4 383	4 383
Akumuleeritud kulum	-1 026	-1 026	-1 026
Jääkmaksumus	3 357	3 357	3 357
Amortisatsioonikulu	-940	-940	-940
Müügid	-2 417	-2 417	-2 417
31.12.2012			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	2 417	
Arvutid ja arvutisüsteemid	2 417	
Kokku	2 417	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	163	163		
Maksuvõlad	628	628		
Kokku võlad ja ettemaksed	791	791		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 060	1 060		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 060	1 060		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 667	14 921
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 667	14 921
Kokku müügitulu	18 667	14 921
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ürituste korraldamine	18 667	14 921
Kokku müügitulu	18 667	14 921

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2013

Eesti Paat OÜ (registrikood: 11590743) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO HERZMANN	Juhatuse liige	08.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 693
Kokku	2 100
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 100
Kokku	2 100

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 693
Kokku	2 100
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 100
Kokku	2 100

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	18667	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Herzmann	38703170382	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044059
E-posti aadress	kristo@estboat.ee