

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Eesti Paat OÜ

registrikood: 11590743

tänavatalu nimi, Kloostri tee 6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 58374124

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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 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. 2011.a müügitulu oli 14 921 eurot, aruandeaasta kahjum 2 128 eurot.

OÜ Eesti Paat ei kasuta palgalist tööjõudu. 2011. aastal pole makstud juhatusele tasusid ega muid hüvitisi. 2012. aastal on plaanis jätkata sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 138	4 757	
Nõuded ja ettemaksed	296	1 133	2
Kokku käibevara	4 434	5 890	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 357	4 383	3
Kokku põhivara	3 357	4 383	
Kokku varad	7 791	10 273	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 060	540	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 060	540	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 512	4 183	4
Kokku pikaajalised kohustused	3 512	4 183	
Kokku kohustused	4 572	4 723	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 738	3 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 331	-945	
Kokku omakapital	3 219	5 550	
Kokku kohustused ja omakapital	7 791	10 273	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	14 921	8 343	6
Mitmesugused tegevuskulud	-16 010	-8 374	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 026	-741	
Muud ärikulud	-13	-34	
Ärikasum (kahjum)	-2 128	-806	
Finantstulud ja -kulud	-203	-139	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 331	-945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 331	-945	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 128	-806
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 026	741
Kokku korrigeerimised	1 026	741
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	837	-920
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	520	532
Laekunud intressid	7	8
Makstud intressid	-210	-147
Kokku rahavood äritegevusest	52	-592
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 124
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 124
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	4 182
Saadud laenude tagasimaksed	-671	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-671	4 182
Kokku rahavood	-619	-1 534
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 757	6 291
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-619	-1 534
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 138	4 757

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		3 939	6 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-945	-945
Muutused reservides		256	-256	0
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eesti Paat 2011. 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 pikaajalised nõuded), 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	256	1 134
Ettemaksed	40	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	296	1 134

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	5 124	5 124	5 124
Amortisatsioonikulu	-741	-741	-741
31.12.2010			
Jääkmaksumus	4 383	4 383	4 383
Ostud ja parendused		0	0
Amortisatsioonikulu	-1 026	-1 026	-1 026
31.12.2011			
Jääkmaksumus	3 357	3 357	3 357

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Kapitalirent	3 512		3 512	
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 512		3 512	
Laenukohustused kokku	3 512		3 512	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Kapitalirent	4 183		4 183	
Pikaajalised võlakirjad kokku	4 183		4 183	
Laenukohustused kokku	4 183		4 183	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 060	540
Kokku võlad ja ettemaksed	1 060	540

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 921	8 343
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 921	8 343
Kokku müügitulu	14 921	8 343
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ürituste korraldamine	14 921	8 343
Kokku müügitulu	14 921	8 343

Aruande digitaalallkirjad

Eesti Paat OÜ (registrikood: 11590743) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO HERZMANN	Juhatuse liige	04.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 331
Kokku	407
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	407
Kokku	407

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 331
Kokku	407
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	407
Kokku	407

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	14921	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Herzmann	38703170382	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58374124
E-posti aadress	kristo@estboat.ee