

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.05.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Worthodox Aery OÜ (endine Cap Gab OÜ)

registrikood: 12111762

tänav, maja ja korteri number: Tuukri 58-24

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +358 504644000

e-posti aadress: jukka@jukkamale.com



Sisukord

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 Raha	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10



Tegevusaruanne

Worthodox Aery OÜ (kuni 21.01.2012 Cap Gab OÜ) esmaregistreeriti 25.05.2011 eesmärgiga investeerida erinevatesse finantsinstrumentidesse, kuid ettevõtte alustas aktiivselt investeerimisega alles 2012. majandusaasta teises kvartalis. Esimesel majandusaastal tegeleti peaaasjalikult ettevõtte käivitamisega.

Lõppenud majandusperioodil oli Worthodox Aery OÜ juhatus üheliikmeline. Ettevõttel puudusid lepingulised töötajad ja juhatusel tasu makstud ei ole.

2012. aastal ei planeerita muudatusi juhatuse ega ka ainuosaniku suhtes. Eeldatavalt suurendatakse finantsinvesteeringute mahte ning hoitakse neid tulevase tulu ootuses.

Finantssuhtarvud	2011
Müügitulu	0
Brutokasumimäär %	0
Puhaskasum	-2 628
Puhasrentaablus %	0
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,5
Likviidsuskordaja (Acid test ratio)	0,5
ROA %	-2 246
ROE %	2 053

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja e happetest = (käibevara – varud) / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100



juhatuse liige
Jukka Tapio Male

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud Worthodox Aery OÜ (kuni 21.01.2012 Cap Gab OÜ) 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Worthodox Aery OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

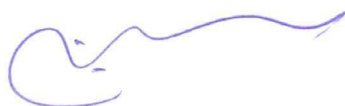


juhatuse liige
Jukka Tapio Male

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	25.05.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	117	2 500	2
Kokku käibevara	117	2 500	
Kokku varad	117	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	245	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	245	0	
Kokku kohustused	245	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 628	0	
Kokku omakapital	-128	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	117	2 500	



Kasumiaruanne

(eurodes)

	25.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Muud ärikulud	-2 629	5
Ärikasum (kahjum)	-2 629	
Finantstulud ja -kulud	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 628	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	25.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 629	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	245	
Laekunud intressid	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 383	
Kokku rahavood	-2 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	117	2



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Omakapital		Kokku
	nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.05.2011	2 500	0	2 500
25.05.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-2 628	-2 628
31.12.2011	2 500	-2 628	-128



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Worthodox Aery OÜ (kuni 21.01.2012 Cap Gab OÜ) 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegev- või kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele.

* tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011
Arvelduskontod	117
Arvelduskonto Danske Bank A/S filiaalis	117
Kokku raha	117

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Muud võlad	245	
Võlad juhatuse liikmetele	245	7
Kokku võlad ja ettemaksed	245	

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	25.05.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Worthodox Aery OÜ (kuni 21.01.2012 Cap Gab OÜ) osakapital, nimiväärtuses 2 500 eurot, kuulub järgmisele ainuosanikule:

1. Jukka Tapio Male (soome vabariigi kodanik, ik: 060154-1415), osalus 100%, nimiväärtuses 2 500 eurot.

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	25.05.2011 - 31.12.2011
Mitmesugused bürookulud	1 809
Lähetuskulud	298
Juriidilised kulud	438
Muud	84
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 629

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel, Worthodox Aery OÜ'l, puudusid aruandeperioodil töötajad. Kõik tööd teostati juhatuse liikme enda poolt või osteti sisse lepingulistelt partneritelt.

Lisa 7 Seotud osapooled

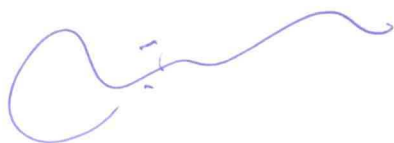
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	245

Seotud isikud või osapooled, kellega teostati esimesel majandusaastal tehinguid, on aruande koostajatele teadaolevalt:

1. Juhatuse liige Jukka Tapio Male (soome vabariigi kodanik, ik: 060154-1415)



Aruande elektroonilised kinnitused

Worthodox Aery OÜ (registrikood: 12111762) 25.05.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Veiko Nüüd	Sisestaja	29.06.2012
Resolutsioon:	Esitan kliendi andmetel põhineva aruande, pakkudes vastavat, tasulist teenust.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 628
Kokku	-2 628

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jukka Tapio Male	06.01.1954	Suolakivenkatu 12 B 30, FI-00810 Helsinki, Soome	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 504644000
E-posti aadress	jukka@jukkamale.com