

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Catsus

registrikood: 11168955

tänavaga nimi, korteri number: Rävälä 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 5257817

e-posti aadress: info@lortal.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	8
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Catsus on asutatud 30. septembril 2005. a.

OÜ Catsus põhitegevusala on investeeringud alustavatesse ja toimivatesse ettevõtetesse.

Osaühingu osakapitali suurus on 3195 EUR.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 562	1 021
Nõuded ja ettemaksed	6 218	4 674
Kokku käibevara	8 780	5 695
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	95 426	64 585
Nõuded ja ettemaksed	13 203	12 458
Kinnisvarainvesteeringud	111 997	127 823
Kokku põhivara	220 626	204 866
Kokku varad	229 406	210 561
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 347	21 123
Võlad ja ettemaksed	5 984	481
Kokku lühiajalised kohustused	14 331	21 604
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	271 907	267 259
Võlad ja ettemaksed	8 763	900
Kokku pikaajalised kohustused	280 670	268 159
Kokku kohustused	295 001	289 763
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 195	6 391
Oma osad	0	-3 196
Kohustuslik reservkapital	0	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 397	84 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 607	-167 088
Kokku omakapital	-65 595	-79 202
Kokku kohustused ja omakapital	229 406	210 561

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	26 400	2 000
Muud ärikulud	-8 306	-144 903
Ärikasum (kahjum)	18 094	-142 903
Finantstulud ja -kulud	-4 487	-24 185
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 607	-167 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 607	-167 088

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 094	-142 903
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 544	35 974
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-28 672	100 200
Laekunud intressid	3	0
Kokku rahavood äritegevusest	-12 119	-6 729
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-47 130	-1 598
Antud laenud	0	-3 196
Antud laenude tagasimaksed	0	4 492
Laekunud intressid	4 342	2 655
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	4 673
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-42 788	7 026
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	118 979	8 019
Saadud laenude tagasimaksed	-77 378	-9 822
Makstud intressid	-153	-769
Muud laekumised finantseerimistegevusest	25 000	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-10 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	56 448	-2 572
Kokku rahavood	1 541	-2 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 021	3 296
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 541	-2 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 562	1 021

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	0	639	84 052	91 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-167 088	-167 088
Muud muutused omakapitalis	0	-3 196	0	0	-3 196
31.12.2010	6 391	-3 196	639	-83 036	-79 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	13 607	13 607
Muud muutused omakapitalis	-3 196	3 196	-639	639	0
31.12.2011	3 195	0	0	-68 790	-65 595

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Catsus 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. Majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel on lähtutud tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Majandusaasta algas 01. jaanuar 2011 ja lõppes 31.detsember 2011. 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.

Tütär- 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 218	4 674
Muud nõuded	13 224	12 458
Laenunõuded	10 641	10 641
Intressinõuded	2 583	1 817
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 442	17 132

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	95 426	64 585
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	95 426	64 585

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2009	7 505	85 760	93 265
Soetamine	67 574		67 574
Müük müügihinnas või lunastamine	-7 712	-66 438	-74 150
Kasum (kahjum) müügist ja ümlerhindlusest	-31 235	9 131	-22 104
31.12.2010	36 132	28 453	64 585
Soetamine	46 987	35 475	82 462
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-53 490	-53 490
Kasum (kahjum) müügist ja ümlerhindlusest	1 727		1 727
Muud	142	0	142
31.12.2011	84 988	10 438	95 426

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 328	0
Muud võlad	9 397	1 381
Intressivõlad	9 397	1 381
Kokku võlad ja ettemaksed	14 725	1 381

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Küpros	0	2 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	2 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Moldova	26 400	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	26 400	0
Kokku müügitulu	26 400	2 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	26 400	2 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal töötajaid ettevõttes palgal ei olnud.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 727	-31 387
Intressitulud	2 096	10 437
Intressitulu hoiustelt	3	1
Intressitulu võlakirjadelt	1 326	9 132
Intressitulu laenudelt	767	1 304
Intressikulud	-8 266	-3 235
Intressikulu laenudelt	-8 266	-3 235
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 443	-24 185

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2012

OÜ Catsus (registrikood: 11168955) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SILD	Juhatuse liige	30.05.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 607
Kokku	-68 790

Katta kahjum tulevaste perioodide kasumiga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	26400	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