

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing GL GROVER

registrikood: 10229519

tänava/talu nimi, Rakvere tn. 32

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41532

telefon: +372 55608368, +372 55622240, +372 3370450

faks: +372 3370450

e-posti aadress: grovergl@hotmail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Laenukohustused	12
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ GL GROVER põhitegevus on teenuste osutamine (desinseksioon, desinfektsioon, deratisatsioon, koolitus, jaekaupade jaemüük). 2011.a. kogukäive oli 230 036 erurodes.

Keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 12 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 38 410euro, sh juhatuse liige –3681 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-u GL GROVER 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- 3) OÜ GL GROVER on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	12 782	6 631
Nõuded ja ettemaksed	10 854	5 764
Varud	106 823	114 793
Kokku käibevara	130 459	127 188
Põhivara		
Materiaalne põhivara	51 104	62 733
Kokku põhivara	51 104	62 733
Kokku varad	181 563	189 921
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 646	21 096
Võlad ja ettemaksed	13 890	14 513
Kokku lühiajalised kohustused	28 536	35 609
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	61 407	68 019
Kokku pikaajalised kohustused	61 407	68 019
Kokku kohustused	89 943	103 628
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226
Kohustuslik reservkapital	4 442	4 442
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 625	78 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 327	-6 953
Kokku omakapital	91 620	86 293
Kokku kohustused ja omakapital	181 563	189 921

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	230 036	203 643
Muud äritulud	3 750	3 983
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-151 927	-145 369
Mitmesugused tegevuskulud	-10 638	-6 104
Tööjõukulud	-51 216	-46 788
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 629	-12 591
Muud ärikulud	-3 056	-1 434
Ärikasum (kahjum)	5 320	-4 660
Finantstulud ja -kulud	7	-2 293
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 327	-6 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 327	-6 953

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 320	-4 660
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 629	12 591
Kokku korrigeerimised	11 629	12 591
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 879	19 814
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 073	-6 111
Makstud intressid	8 093	9
Kokku rahavood äritegevusest	20 848	21 643
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-13 062	-19 325
Makstud intressid	-1 635	-2 550
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 697	-21 875
Kokku rahavood	6 151	-232
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 631	6 863
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 151	-232
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 782	6 631

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	4 442	78 578	93 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 953	-6 953
31.12.2010	10 226	4 442	71 625	86 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 327	5 327
31.12.2011	10 226	4 442	76 952	91 620

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GL GROVER põhitegevus on teenuste osutamine (desinsektatsioon, desinfektsioon, deratisatsioon, koolitus, jaekaupade jaemüük). 2011.a. kogukäive oli 230 037 eurodes

Juhatus kinnitab OÜ-u GL GROVER 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

OÜ GL GROVER 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale. 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 edasiselt eraldi kirjeldatud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.
Aruande koostamisel lähtutakse RTJ 2 nõuetest.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. Vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, mis on olulised e. <10 % ning arvatakse maha hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja –seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1278 euro. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1278 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 % kuludesse. Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektide amortiseeritud osa kantakse kuludesse objekt; kasulik eluea jooksul. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

- ehitused - 4-10 %
- masinad ja seadmed¹ - 25 %
- muu inventar - 20 %

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärtuselt 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 510	2 513
Üksikisiku tulumaks		318	581
Sotsiaalmaks		1 050	1 999
Kohustuslik kogumispension		21	12
Töötuskindlustusmaksed		103	221
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	3 002	5 326

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	138 177	45 015	45 015	183 192
Akumuleeritud kulum	-66 938	-40 930	-40 930	-107 868
Jääkmaksumus	71 239	4 085	4 085	75 324
Amortisatsioonikulu	-10 608	-1 983	-1 983	-12 591
31.12.2010				
Soetusmaksumus	138 177	45 015	45 015	183 192
Akumuleeritud kulum	-77 546	-42 913	-42 913	-120 459
Jääkmaksumus	60 631	2 102	2 102	62 733
Amortisatsioonikulu	-10 608	-1 021	-1 021	-11 629
31.12.2011				
Soetusmaksumus	138 177	45 015	45 015	183 192
Akumuleeritud kulum	-88 154	-43 934	-43 934	-132 088
Jääkmaksumus	50 023	1 081	1 081	51 104

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	14 646	14 646		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	61 407			61 407
Laenukohustused kokku	76 053	14 646		61 407

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	21 096	21 096		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	68 019			68 019
Laenukohustused kokku	89 115	21 096		68 019

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	38 410	33 565
Sotsiaalmaksud	12 806	13 223
Kokku tööjõukulud	51 216	46 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 681	3 681

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing GL GROVER (registrikood: 10229519) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRETTA NOORLIND	Juhatuse liige	20.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 327
Kokku	76 952
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 952
Kokku	76 952

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	80559	35.02%	Jah
Jookide jaemüük	47251	84883	36.90%	Ei
Tubakatoodete jaemüük	47261	64594	28.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gretta Noorlind	45409242224	Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	10226 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370450
Faks	+372 3370450
Mobiiltelefon	+372 55622240
Mobiiltelefon	+372 55608368
E-posti aadress	grovergl@hotmail.ee