

287588
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
09.06.2008

.....
KRISTEL LEN

GM INNERFEST UÜ

**01.01.2007 – 31.12.2007
majandusaasta aruanne**

Aruandeaasta algus:	01.01.2007
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2007
Ärinimi:	GM INNERFEST UÜ
Registrikood:	10783546
Aadress:	Jasmiini tee 77 Tallinn 11912
Tegevusala:	64301 Investeerimisühing
Täisosanik:	Guido Metsla
Lisatud dokumendid:	Kasumijaotuse otsus

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	6
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	7
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3. Maksude ettemaksed	9
Lisa 4. Ostetud kaubad müügiks	9
Lisa 5. Põhivara	9
Lisa 6. Müügitulu.....	9
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	10
GM INNERFEST UÜ KASUMIJAOTUSE OTSUS.....	11



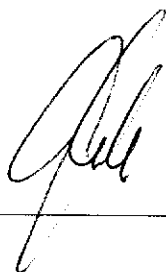
TEGEVUSARUANNE

GM INNERFEST UÜ põhitegevus oli 2007. aastal projektiteenused, finants- ja investeerimistegevus.

2007.a. teeniti tulu finantsinvesteeringutelt 42 000 krooni.

Majandusaastal investeeringuid põhivarasse ja uurimis- ning arenguväljaminekuid ei ole tehtud.

Usaldusühingus aruandeaastal töötajaid ei olnud. Osanikele aruandeaastal jaotamata kasumi arvel väljamakseid ei tehtud.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Täisosanikuna olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt GM INNERFEST UÜ 31.12.07 finantsseisundit ning perioodi 01.01.07 – 31.12.07 majandustulemust ja rahavoogusid;
- GM INNERFEST UÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Täisosanik



4.06.2008

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA (varad)	Lisa nr	31.12. 2007	31.12.2006
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2	33 197	127 189
Nõuded ja ettemaksed	3	7 141	5 012
Ostetud kaubad müügiks	4	4 234	40 042
KÄIBEVARA kokku		44 572	172 243
PÕHIVARA			
Pikaajaline finantsinvesteering	5	493 788	493 788
AKTIVA (varad) KOKKU		538 360	666 031
PASSIVA (kohustused ja omakapital)	Lisa nr	31.12. 2007	31.12.2006
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed		1 180	1 180
Võlad tarnijaile		1 180	1 180
KOHUSTUSED KOKKU		1 180	1 180
OMAKAPITAL			
Sissemaksed		390 000	390 000
Jaotamata kasum (kahjum)		147 180	274 851
OMAKAPITAL KOKKU		537 180	664 851
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku		538 360	666 031

Kasumiaruanne

(kroonides)

(skeem 1)

	Lisa nr	2007	2006
Äritulud			
Müügitulu	6	31 171	23 195
Muu äritulu		122	297
Kokku äritulud		31 293	23 492
Ärikulud			
Kaubakulu		-35 808	-33 625
Muud ärikulud		-165 156	-72 698
Kokku ärikulud		-200 964	-106 323
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-169 671	-82 831
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		42 000	0
Kokku finantstulud ja -kulud		42 000	0
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-127 671	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-127 671	-82 831

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

		<u>Lisa nr.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Rahavood äritegevusest				
Puhaskasum			-169 671	-82 831
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			-2 129	+35 344
Varude muutus	4		+35 808	+33 624
Kokku rahavood äritegevusest			-135 992	-19 699
Rahavood investeerimistegevusest				
Tulud finantsinvesteeringult			42 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest			42 000	0
RAHAVOOD KOKKU			-93 992	-19 699
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			127 189	146 888
Raha ja raha ekvivalentide muutus			-93 992	-19 699
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks			33 197	127 189

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	<u>Sissemakse</u>	<u>Jaotamata kasum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 31.12.2006	390 000	274 851	664 851
Aruandeperioodi puhaskasum/kahjum	0	-127 671	-127 671
Saldo 31.12.2007	390 000	147 180	537 180

Täisosaniku sissemaks on 292 500 krooni ja usaldusosaniku sissemaks on 97 500 krooni.

Täisosanik



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

GM INNERFEST UÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused 31. detsembril 2007 hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

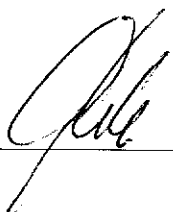
Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. GM INNERFEST UÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- punktis (d) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.



Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandekirjel "Käibevarade allahindlus".

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 15 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsioonimäärad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalse põhivara grupp

Amortisatsioonimäär

Ehitised	5 %
Masinad ja seadmed	20 %
Muu materiaalne põhivara	20 %

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontrolli kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

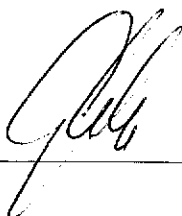
Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need avaldatakse lisades.



Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate laekumata summad	1 500	0
Muud lühiajalised nõuded	2 832	0
Maksude ettemaksed (vt lisa 3)	2 809	5 012
Kokku	7 141	5 012

Lisa 3. Maksude ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Käibemaksu ettemaks	2 809	5 012
Kokku	2 809	5 012

Lisa 4. Ostetud kaubad müügiks

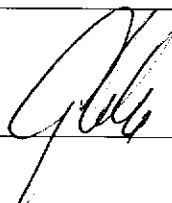
	31.12.2007	31.12.2006
Kaubad netorealiseerimismaksumuses	4 234	40 042
Kokku	4 234	40 042

Lisa 5. Põhivara

	31.12.2007	31.12.2006
Pikaajaline finantsinvesteering		
AS EGCC osak (soetusmaksumuses)	131 588	131 588
Muude äriühingute osad (soetusmaksumuses)	362 200	362 200
Põhivara kokku	493 788	493 788

Lisa 6. Müügitulu

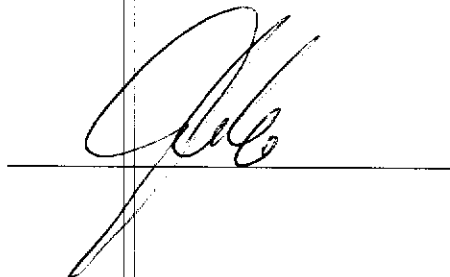
Müügitulu	2007	2006
Eesti		
Projektiteenused	22 117	8 795
Kaupade müük	9 600	14 400
Kokku	31 171	23 171



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

GM INNERFEST UÜ täisosanik on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest, kasumi jaotamise otsusest.

Täisosanik



4. 06. 2008.a.

Täisosanik



GM INNERFEST UÜ kasumijaotuse otsus

GM INNERFEST UÜ jaotamata kasum 31.12.2007 seisuga moodustab 147 180 krooni.
Kasumit ei jaotata.

Täisosanik

