

OÜ GINNICK

JUHATAJA KINNITUS

30. SEPTEMBRIL 2008 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Majandusaasta algus	1. oktoober 2007
Majandusaasta lõpp	30. september 2008
Ettevõtte nimetus	OÜ GINNICK
Äriregistri number	10575995
Aadress	Taluranna põik 3, Haabneeme 74001
EMTAK tegevusala klassifikaator	70 221- Äri- ja muu juhtimiselane nõustamine
Juhataja	Kalev Klaar

Juhataja on 1. detsembril 2008 koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ GINNICK vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust. Juhataja hinnangul on OÜ GINNICK jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

OÜ GINNICK majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest, juhataja ettepanekust kasumi jaotamise kohta on juhataja poolt kinnitatud.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Kalev Klaar	juhataja		1. detsember 2008

	lk.
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahakäibe aruanne	6
Omakapitali aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8-11
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
JUHATAJA ALLKIRI 2008. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13
OSANIKE NIMEKIRI	14

OÜ GINNICK

TEGEVUSARUANNE

30. SEPTEMBRIL 2008 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

OÜ Ginnick ("Ettevõte") alustas tegevust 16. septembril 1999, mil osaühingu osakapitali kinnitas Äriregister. Ettevõtte majandusaasta periood on 1. oktoober kuni 30. september.

Ettevõtte põhikirjajärgseks tegevuseks on raamatupidamise– ja audiitorteenuste osutamine ning kinnisvara haldamine. 2007. aastal soetas Ettevõtte kinnistu pikaajalise väärtuse kasvu eesmärgil.

Aruandeperioodil juhatajale töötasu ei makstud.

Järgneval majandusaastal kavatseb Ettevõtte jätkata valitud tegevusaladel.

.....
Kalev Klaar
Juhataja

1. detsember 2008

	Lisa	30.09.08 EEK	30.09.07 EEK
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		5 645	245
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		-	3 540
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	2 985	2 790
Käibevara kokku		8 630	6 575
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	4	650 000	650 000
Tütarettevõtete osakud	5	91 390	-
Materiaalne põhivara	6		
Arvutustehnika		51 374	39 203
Muu põhivara		18 462	18 462
Akumuleeritud kulum		(26 634)	(32 788)
Materiaalne põhivara kokku		43 202	24 877
Põhivara kokku		784 592	674 877
VARAD KOKKU		793 222	681 452
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laen osanikult	8	409 572	424 062
Võlad tarnijatele		18 000	9 346
Lühiajalised kohustused kokku		427 572	433 408
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		204 044	342 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)		117 606	(138 678)
Omakapital kokku		365 650	248 044
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		793 222	681 452

OÜ GINNICK

KASUMIARUANNE

30. SEPTEMBER 2008 JA 2007 LÖPPENUD PERIOODI KOHTA

	Lisa	2008 EEK	2007 EEK
Äritulud			
Müügitulu	6	<u>165 089</u>	<u>18 000</u>
Äritulud kokku		165 089	18 000
Ärikulud			
Teenused ja liikmetasud		-	5 250
Mitmesugused tegevuskulud		35 163	128 562
Põhivara kulum	5	11 897	6 873
Muud ärikulud		<u>426</u>	<u>22</u>
Ärikulud kokku		47 486	140 707
Ärikasum (kahjum)		117 603	(122 707)
Finantskulud (tulud)			
Intressitulud		(3)	-
Kasum (kahjum) väärtpaperite ümberhindlusest ja müügist	2	<u>-</u>	<u>(29 157)</u>
Finantskulud (tulud) kokku		(3)	(29 157)
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		117 606	(93 550)
Tulumaks		<u>-</u>	<u>45 128</u>
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		<u>117 606</u>	<u>(138 678)</u>

	Lisa	2008	2007
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE			
Ärikasum		117 603	(122 707)
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	5	11 897	6 873
Muutused käibevarades ja kohustustes		11 999	50 745
Makstud ettevõtte tulumaks		-	(45 128)
Rahajäägi muutus põhitegevusest		141 499	(110 217)
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE			
Kinnisvarainvesteeringute soetamine		-	(650 000)
Tütarettevõtete osade soetamine		(91 390)	
Põhivara soetamine	5	(30 222)	-
Saadud intressid		3	-
Väärtpaberite müük	2	-	215 954
Rahajäägi muutus investeerimistegevusest		(121 609)	(434 046)
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE			
Osaniku laenu suurenemine		113 860	424 062
Osaniku laenu tagasimaksed		(128 350)	
Makstud dividendid		-	(160 000)
Rahajäägi muutus finantstegevusest		(14 490)	264 062
Rahajäägi kogumuutus		5 400	(280 201)
RAHAJÄÄK AASTA ALGUSES		245	280 446
RAHAJÄÄK AASTA LÕPUS		5 645	245

OÜ GINNICK**OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE****30. SEPTEMBER 2008 JA 2007 LÖPPENUD PERIOODI KOHTA**

	<u>Osakapital</u>	<u>Reservid</u>	<u>Jaotamata kasum</u>	<u>Aruandeaasta kasum (kahjum)</u>	<u>Kokku</u>
30.09.2006	40 000	4 000	368 437	134 285	546 722
Kasumi kandmine eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	-	-	134 285	(134 285)	-
Dividendide maksmine	-	-	(160 000)	-	(160 000)
Aruandeaasta kasum	-	-	-	(138 678)	(138 678)
30.09.2007	40 000	4 000	342 722	(138 678)	248 044
Kahjumi kandmine eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	-	-	(138 678)	138 678	-
Aruandeaasta kasum	-	-	-	117 606	117 603
30.09.2008	40 000	4 000	204 044	117 606	365 650

Aruandeaasta lõpuks on osakapital nimiväärtuses 40 000 krooni, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

OÜ Ginnick (edaspidi „Ettevõte“) 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Ettevõtte kasutab finantsvarade kajastamisel väärtuspäeva meetodit.

Lühiajalisi investeeringuid väärtpaberitesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtusel ja väärtuse muutust kajastatakse kasumiaruande real „Kahjum/kasum väärtpaberite ümberhindlusest ja müügist „. Nõuded teiste osapoolte vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Ettevõtte kasutab kinnisvarainvesteeringute kajastamisel soetusmaksumuse meetodit.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Emaettevõtte ei pea koostama konsolideeritud aruannet lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 29.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 Eesti krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas realiseerimis-maksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste normide järgi:

OÜ GINNICK

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

30. SEPTEMBRIL 2008 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

* arvutustehnika 20 % aastas;

* muu põhivara 10 % aastas.

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel.

Kohustused

Kõik teadaolevad kohustused ja eraldised kajastatakse bilansis, kui nende suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata ning nende realiseerumine on tõenäoline.

LISA 2. AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID

Aktsiad ja väärtpaberid sisaldavad vabalt kaubeldavaid aktsiad ja investeerimisfondide osakuid (edaspidi „väärtpaberid“). Seisuga 30.09.2006 oli aktsiate ja väärtpaberite turuväärtus 186 797 krooni. 30.09.2007 lõppenud majandusaastal müüdi kõik väärtpaberid koguhinnaga 215 954 krooni ning kajastati kasum väärtpaberite müügist summas 29 157 krooni.

LISA 3. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded on kajastatud alljärgnevalt:

	30.09.2008	30.09.2007
Ettemaksud		
Käibemaks	2 985	2 790
Kokku	2 985	2 790

LISA 4. KINNISVARAINVESTEERINGUD

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnistu (maaüksuse) Haanja vallas, Võrumaal soetusmaksumuses 650 000 krooni. Kinnistut ei amortiseerita (maaüksus).

LISA 5. TÜTARETTEVÕTETE OSAKUD

Tütarettevõtte nimi	Metexcom OÜ	Octoship OÜ	Kokku
Asukoht	Eesti Vabariik	Eesti Vabariik	
Põhitegevusala	Muu hulgikaubandus	Muu hulgikaubandus	
Osade arv 30.09.2007 (tk)	-	-	
Aruandeaastal soetatud osad	1	1	
Aruandeaastal müüdud osad	-	-	
Osade arv 30.09.2008	1	1	
Osalus 30.09.2007	0%	0%	
Osalus 30.09.2008	100%	100%	
Soetusmaksumus 30.09.2007	-	-	-
Aruandeaastal soetatud osad	40 000	40 000	80 000
Asutamise- ja soetamiskulud	2 900	8 490	11 390
Aruandeaastal müüdud osad	-	-	-
Soetusmaksumus 30.09.2008	42 900	48 490	91 390

Tütarettevõtete omakapitalid seisuga 30.09.2008

	Metexcom OÜ	Octoship OÜ
Osakapital	40 000	40 000
Aažio	-	-
Kohustuslik reservkapital	-	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-	-
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-	-
Omakapital kokku	40 000	40 000
Investeeriija osa omakapitalist	100%	100%
Investeeriija osalus omakapitalist	40 000	40 000

OÜ GINNICK**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD****30. SEPTEMBRIL 2008 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA****LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA**

Materiaalse põhivara liikumise aruanne on alljärgnev:

	Arvutus- tehnika	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Seisuga 30.09.2007	39 203	18 462	57 665
Seisuga 30.09.2008	51 373	18 462	69 835
Jääkmaksumus			
Seisuga 30.09.2007	15 668	9 209	24 877
Soetamine	30 222	-	30 222
Kulum	(9 254)	(2 643)	(11 897)
Seisuga 30.09.2007	36 636	6 566	43 202

LISA 7. MÜÜGITULU

Müügitulu jaguneb teenuste lõikes alljärgnevalt:

	EMTAK kood	2008	2007
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	70 221	136 751	-
Mootorsõidukite lisaseadmete jaemüük	45 321	17 838	-
Raamatupidamisteenused	69 202	10 500	18 000
Kokku		165 089	18 000

LISA 8. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid osanikuga. 30. september 2008 lõppenud majandusaastal toimusid alljärgnevad tehingud seotud osapooltega:

- võetud laenud osanikult 113 860 krooni (2007: 424 062 krooni);
- makstud laenud osanikule 128 350 krooni (2007: 0 krooni);

Seisuga 30. september 2008 on bilansis kajastatud laen osanikult summas 409 572 krooni (2007: 424 062 krooni). Laen on tagatiseta.

OÜ GINNICK kasumi jaotamise ettepanek

OÜ GINNICK juhataja teeb ettepaneku kanda aruandeperioodi puhaskasum summas 117 606 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi kontole.

1. detsember 2008

.....

Kalev Klaar

Juhataja

OÜ GINNICK

JUHATAJA ALLKIRI 2008. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhataja allkiri 2008. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Ginnick juhataja on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Kalev Klaar

juhataja

.....

1. detsember 2008

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing GINNICK (registrikood: 10575995) 01.10.2007 - 30.09.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kalev Klaar (Juhatuse liige) - kinnitanud 13.03.2009