

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ GRIP INVEST

registrikood: 11207744

tänavatalu nimi, Põdrakanepi tee
maja ja korteri number: 5

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11913

maakond: Harju maakond

telefon: +372 55 28468

faks:

e-posti aadress: aivar@gripinvest.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ GRIP INVEST kanti äriregistrisse 04.01.2006.

OÜ Grip Invest omab investeerimise eesmärgil AS Eesti Golfikeskuse 9200 A- ja 9500 B-aktsiat. AS Eesti Golfikeskuse näol on tegemist Niitväljal paikneva golfikompleksi haldajaga. B-aktsiad omandati 30.06.2008 toimunud A-aktsiate spliti tulemusena, lisaks osteti 300 tk.

Püsikulud on hoitud kontrolli all. Palgalisi töötajaid ei olnud ning arenguks ja jooksvaks tööks vajaminev osteti sisse teenuse korras (raamatupidamine, juriidiline nõustamine). Töötajaid ei ole plaanis palgata ka aastal 2010.a.

2010.a. peamiseks eesmärgideks on jätkuvalt hoida AS Eesti Golfikeskuse aktsiapositsiooni. Uusi tegevussuundi ei ole plaanis välja töötada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ GRIP INVEST juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ GRIP INVEST finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ GRIP INVEST on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
Varad			
Käibevara			
Raha	40 980	58 024	45 556
Nõuded ja ettemaksed	27 840	68 462	
Kokku käibevara	68 820	126 486	45 556
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	29 620 000	27 720 000	22 080 000
Nõuded ja ettemaksed	216 160	266 720	
Kokku põhivara	29 836 160	27 986 720	22 080 000
Kokku varad	29 904 980	28 113 206	22 125 556
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 700 121	1 204 815	317 081
Võlad ja ettemaksed	51	51	51
Kokku lühiajalised kohustused	1 700 172	1 204 866	317 132
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 839 586	18 937 902	17 797 224
Kokku pikaajalised kohustused	19 839 586	18 937 902	17 797 224
Kokku kohustused	21 539 758	20 142 768	18 114 356
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 926 438	3 967 200	632 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 784	3 959 238	3 334 832
Kokku omakapital	8 365 222	7 970 438	4 011 200
Kokku kohustused ja omakapital	29 904 980	28 113 206	22 125 556

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Turustuskulud	-2 152	-27 847
Üldhalduskulud	-9 303	-8 071
Muud ärikulud		-14 010
Ärikasum (-kahjum)	-11 455	-49 928
Finantstulud ja -kulud	406 239	4 009 166
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	394 784	3 959 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 784	3 959 238

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 455	-49 928
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-1 493 762	-1 630 834
Kokku korrigeerimised	-1 493 762	-1 630 834
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	40 622	-68 462
Kokku rahavood äritegevusest	-1 464 595	-1 749 224
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	50 560	-266 720
Kokku rahavood investeerimistegevusest	50 560	-266 720
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	901 683	1 530 679
Makstud intressid	495 308	497 733
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 396 991	2 028 412
Kokku rahavood	-17 044	12 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 024	45 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 044	12 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 980	58 024

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	3 967 200	4 011 200
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 959 238	3 959 238
31.12.2008	40 000	4 000	7 926 438	7 970 438
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			394 784	394 784
31.12.2009	40 000	4 000	8 321 222	8 365 222

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmak-sumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Liidu direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemile nr 2 vastavalt, kusjuures kirjete nimetusi ja liigendust on täiendatud tulenevalt ettevõtte spetsialiseerumisest laenude andmisele. Kasumiaruandes kajastatakse põhitegevusest (investeeringud aktsiatesse ja laenud) saadavad intressitulud müügituluna ja intressikulud müüdud toodangu kuluna. Mittepõhitegevusena saadud muud äritulud (s.h varude müük), finantstulud ja –kulud (intress pangakontodelt ja tagatisdeposiididelt, valuutakursi muutuse kasumid ja kahjumid rahakontodelt) kajastatakse muude ärituludena, finantstulude ja –kuludena.

Raha

Rahana kajastatakse kassas ja pangakontodel olevat sularaha või üllilikviidseid lühiajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid [või muu kasutatud keskpanga kurss]. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühija pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga [või muu kasutatud keskpanga kurss] valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad kajastatakse kapitaliosaluse meetodil, sidusettevõtjate aktsiad või osad õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Ettevõtte ei ole soetanud põhivara.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000 kr

Finantskohustused

Finantsvarad ja –kohustused kajastatakse soetusmaksumusese meetodil või õiglases väärtuses kooskõlas RTJ-3 nõuetega. Pikaajalised finantsvarade ja –kohustuste hindamiseks kasutatakse diskonteeritud rahavoogude meetodit.

Finantsvarade ost ja müük kajastatakse väärtuspäeval. Kui väärtus- ja tehingupäev jäävad erinevatesse perioodidesse ja õiglase väärtuse meetodil arvestatava vara õiglase väärtus muutub, kajastatakse vahe kasumi või kahjumina. Pikaajalise investeerimise eesmärgil soetatud ja õiglases väärtuses kajastatud finantsinvesteeringute väärtuse muutus bilansipäevaks kajastatakse finantstulu või -kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised moodustatakse juhul, kui kohustuse summa ja realiseerumise aeg pole kindlad.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ettevõtte loeb seotud isikuteks töötajaid ja juhatust ning nende lähisugulasi.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Finantstulused kajastatakse õiglases väärtuses ja perioodis, mil need tekkisid.

Juhul kui tulu saamine ei ole kindel, kajastatakse tulu selle laekumisel.

Kulud

Kulud esitatakse tekkepõhise perioodis ja õiglases väärtuses, järgides tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	27 840	68 462
Kokku Nõuded ja ettemaksed	27 840	68 462

Kajastatud järele maksunõue aktsiate müügist, mis on vormistatud laenuna aktsiate tagatisel. Samas grupis kajastatakse antud lühi- ja pikaajalistelt laenudelt arvestatud intress.

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
AS Eesti Golfikeskus	Eesti	93111	24	24

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Muud muutused	31.12.2009
AS Eesti Golfikeskus	27 720 000	1 900 000	29 620 000
Kokku:	27 720 000	1 900 000	29 620 000

2008 algul sisaldas AS Eesti Golfikeskus 9200 aktsiat pikaajalise investeerimise eesmärgil. Investeering on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringute grupis õiglase väärtuse meetodil.

Seisuga 30.06.2008 registreeriti Eesti Väärtpaberikeskuses aktsiate split, kus igale aktsiale lisandus B-aktsia. Täiendavalt osteti 300 B-aktsiat.

Aasta lõpu seisuga omas ettevõtte 9200 AS Eesti Golfikeskus A-aktsiat nimiväärtusega 500 kr ja 9500 B-aktsiat nimiväärtusega 500 kr kajastatuna turuhinnas. Investeering moodustab 24,2% AS Eesti Golfikeskus aktsiakapitalist.

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud EEK	560 000	560 000		
Lühiajalised laenud kokku	560 000	560 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud USD	325 959		325 959	
Pikaajalised laenud EUR	11 636 627		11 636 627	
Pikaajalised laenud EEK	7 877 000		7 877 000	
Pikaajalised laenud kokku	19 839 586		19 839 586	
Laenukohustused kokku	20 399 586	560 000	19 839 586	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud EEK	560 000	560 000		
Lühiajalised laenud kokku	560 000	560 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud USD	333 156		333 156	
Pikaajalised laenud EUR	11 542 747		11 542 747	
Pikaajalised laenud EEK	7 062 000		7 062 000	
Pikaajalised laenud kokku	18 937 903		18 937 903	
Laenukohustused kokku	19 497 903	560 000	18 937 903	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Muud varad	Kokku
31.12.2009	29 620 000	29 620 000
31.12.2008	27 720 000	27 720 000

Võetud laenu tagatiseks on pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtjate aktsiatesse. Individuaalselt oluline suurusega laenudeks on võetud laen EUR 639 116.

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal palka ja juhatusel liikme tasusid ei makstud.

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 900 000	5 460 000
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	9 791	64 635
Intressikulud	-1 509 186	-1 514 386
Intressikulu laenudelt	-1 509 186	-1 514 386
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	5 615	-1 108
Muud finantstulud ja -kulud	19	25
Kokku finantstulud ja -kulud	406 239	4 009 166

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ RALT Finance
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	6 086 104	4 932 364
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51	51

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	275 462	206 365

Seotud isikutega olid tehingud emaettevõtjalt saadud laenu osas, keskmine intress 5%. Emaettevõtja omab 90% ettevõtte aktsiakapitalist. Töötajate ja juhatuse liikmetega tehinguid ei tehtud, tasusid ega soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ GRIP INVEST (registrikood: 11207744) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO LEHISTE	Juhatuse liige	30.06.2010
AIVAR RIIMETS	Juhatuse liige	01.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 926 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 784
Kokku	8 321 222

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	1900000		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ EdgeCap	10676365	Pärnu mnt. 15, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK
osaühing RALT FINANCE	11026451	Põdrakanepi tee 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	36000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5528468
E-posti aadress	aivar@gripinvest.ee