

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSAÜHING Grifoflex

registrikood: 10978089

tänava/talu nimi, Langu 4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Maardu linn

valid:

postisihnumber: 74111

maakond: Harju maakond

telefon: 6001237

faks:

e-posti aadress: grifoflex@hotmail.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 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Ettemaksed	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Muud võlad	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2009. aastal jätkus OÜ Grifoflex traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne koosseis ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Eelmistel aastal teostame saunahoone renoveerimise.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas OÜ Grifoflex müügitulu 1641 tuhat krooni (s.h. doteerimine 950 tuhat krooni). Müügitulust 100% teenuste müük. OÜ Grifoflex müügitulust moodustas 100% teenused Eestis.

Grifoflex OÜ brutokasumiks kujunes 900 tuhat krooni, mis on 34% vähem kui eelmisel aastal. Kulud olid 741 tuhat krooni. Kulumi kasvu säilitamine endaga kaasa investeringud tootmispinna ja –võimsuste suurendamisesse.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu (tuh kr)	2053	2053
Tulu kasv	-20%	-2.2%
Brutokasumi määr %	54.8 %	-7.5%
Puhaskasum (tuh kr)	-439	203
Kasumi kasv	0%	2.5%
Puhasrentaablus	0%	19.3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5.9	0.2
ROA	0%	4.3%
ROE	0%	1.19%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009)/ müügitulu 2009 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009)/ puhaskasum 2009 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil firma tagastus laenu suuruses 598 tuhat krooni ja võtis laenu sidusettevõtjalt 2778 tuhat krooni..

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisesse.

Personal

OÜ Grifoflex keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3,5 töötajat. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 118 tuhat krooni. Juhatuse liikmele töötasu ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Grifoflex põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Grifoflexjuhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

OÜ Grifoflex Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 02.05.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Grifoflex jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 02. mail 2011.a

Juhatuse liige

Natalja Lanskaja

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	103 277	23 226	2
Nõuded ja ettemaksed	474 189	341 559	3.4.5.6
Varud	27 771	38 509	7
Kokku käibevara	605 237	403 294	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 717 250	4 214 926	8
Kokku põhivara	4 717 250	4 214 926	
Kokku varad	5 322 487	4 618 220	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	324 291	480 000	9
Võlad ja ettemaksed	3 244 550	1 503 004	10.11.12.13
Kokku lühiajalised kohustused	3 568 841	1 983 004	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 022 998	2 465 225	9
Kokku pikaajalised kohustused	2 022 998	2 465 225	
Kokku kohustused	5 591 839	4 448 229	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	14
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 991	-76 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-439 343	202 631	
Kokku omakapital	-269 352	169 991	
Kokku kohustused ja omakapital	5 322 487	4 618 220	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	691 096	994 461	15
Muud äritulud	972 768	1 058 898	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-741 185	-692 137	17
Mitmesugused tegevuskulud	-183 590	-199 422	18
Tööjõukulud	-167 321	-172 552	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-689 141	-505 662	8
Muud ärikulud	-43 894	-41 376	20
Ärikasum (-kahjum)	-161 267	442 210	
Finantstulud ja -kulud	-278 076	-239 579	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-439 343	202 631	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-439 343	202 631	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-161 267	442 210	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	689 141	505 662	8
Kokku korrigeerimised	689 141	505 662	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-132 630	-145 726	
Varude muutus	10 738	-13 333	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 036 590	953 233	
Laekunud intressid	12	26	21
Makstud intressid	-278 088	-239 605	
Kokku rahavood äritegevusest	-908 684	1 502 467	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 191 465	-1 069 411	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 191 465	-1 069 411	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 778 136	50 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-597 936	-460 000	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 180 200	-410 000	
Kokku rahavood	80 051	23 056	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 226	170	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	80 051	23 056	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 277	23 226	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	-76 640	-32 640
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			202 631	202 631
31.12.2009	40 000	4 000	125 991	169 991
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-439 343	-439 343
31.12.2010	40 000	4 000	-313 352	-269 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Grifoflex 2010. 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.

OÜ Grifoflex Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt 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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega [tehtud tööde ülevaatus või bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osa kogu osutatavast teenusest].

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et

teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad tulud".

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	4 925	20 000
Arvelduskontod	98 352	3 226
Kokku raha	103 277	23 226

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	326 270	336 908
Ostjatelt laekumata arved	326 270	336 908
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 723	0
Ettemaksed	123 196	4 651
Kokku Nõuded ja ettemaksed	474 189	341 559

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	326 270	336 908
Kokku nõuded ostjate vastu	326 270	336 908

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	24 723		47 505
Üksikisiku tulumaks		517	491
Sotsiaalmaks		8 201	4 599
Kohustuslik kogumispension		95	
Töötuskindlustusmaksed		276	357
Intress		1 428	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 723	10 517	52 952

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	123 196	123 196		
Kokku ettemaksed	123 196	123 196		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 651	4 651		
Kokku ettemaksed	4 651	4 651		

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	27 771	38 509
Kokku varud	27 771	38 509

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008							
Soetusmaksumus	144 419	4 012 150	211 559	211 559			4 368 128
Akumuleeritud kulum		-658 629	-58 322	-58 322			-716 951
Jääkmaksumus	144 419	3 353 521	153 237	153 237			3 651 177
Ostud ja parendused			834 780	834 780	234 631	234 631	1 069 411
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					234 631	234 631	234 631
Muud ostud ja parendused			834 780	834 780			834 780
Amortisatsioonikulu		-410 184	-95 478	-95 478			-505 662
31.12.2009							
Soetusmaksumus	144 419	4 012 150	1 046 339	1 046 339	234 631	234 631	5 437 539
Akumuleeritud kulum		-1 068 813	-153 800	-153 800			-1 222 613
Jääkmaksumus	144 419	2 943 337	892 539	892 539	234 631	234 631	4 214 926
Ostud ja parendused		950 000			241 465	241 465	1 191 465
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		950 000			241 465	241 465	1 191 465
Amortisatsioonikulu		-481 671	-207 470	-207 470			-689 141
31.12.2010							
Soetusmaksumus	144 419	4 962 150	1 046 339	1 046 339	476 096	476 096	6 629 004
Akumuleeritud kulum		-1 550 484	-361 270	-361 270			-1 911 754
Jääkmaksumus	144 419	3 411 666	685 069	685 069	476 096	476 096	4 717 250

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Marfin Pank AS	2 347 289	324 291	2 022 998		7	eur	25.05.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 347 289	324 291	2 022 998				
Laenukohustused kokku	2 347 289	324 291	2 022 998				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Marfin Pank AS	2 945 225	480 000	2 465 225		7	eur	25.05.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 945 225	480 000	2 465 225				
Laenukohustused kokku	2 945 225	480 000	2 465 225				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	144 419	2 532 919	2 677 338
31.12.2009	144 419	2 943 337	3 087 756

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	352 156	1 311 193
Võlad töövõtjatele	9 710	12 200
Maksuvõlad	10 517	52 952
Muud võlad	2 861 900	116 392
Muud viitvõlad		
müügimaks	10 267	10 267
Kokku võlad ja ettemaksed	3 244 550	1 503 004

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	352 156	1 311 193
Kokku võlad tarnijatele	352 156	1 311 193

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	10 620	0
Puhkusetasude kohustus	-910	0
Võlad töövõtjatele	0	12 200
Kokku võlad töövõtjatele	9 710	12 200

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	33 764	33 764		
Muud võlad	2 828 136	2 828 136		
Kokku muud võlad	2 861 900	2 861 900		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	66 392	66 392		
Muud võlad	50 000	50 000		
Kokku muud võlad	116 392	116 392		

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	691 096	994 461
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	691 096	994 461
Kokku müügitulu	691 096	994 461
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Saunade, solaariumite ja massaaž ,ilusalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus (EMTAK 2008 96041)	314 833	607 977
Muude tarbeesmete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent(EMTAK 2008 77291)	232 610	141 297
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (EMTAK 2008 68201)	81 000	148 583
47811 Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel(EMTAK 2008 47811)	62 653	96 604
Kokku müügitulu	691 096	994 461

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Doteerimine	950 000	1 058 898
Muud	22 768	0
Kokku muud äritulud	972 768	1 058 898

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-58 617	-59 154
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-682 568	-632 983
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-741 185	-692 137

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	-155 588	-120 425
Koolituskulud	0	-32 604
Muud	-28 002	-46 393
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-183 590	-199 422

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-118 041	-125 093
Sotsiaalmaksud	-49 280	-43 754
puhkusereserv	0	-3 705
Kokku tööjõukulud	-167 321	-172 552
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 20 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	-21 175	-21 948
Muud	-22 719	-19 428
Kokku muud ärikulud	-43 894	-41 376

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	11	64
Intressikulud	-278 087	-239 605
Intressikulu laenudelt	-278 087	-239 605
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-38
Kokku finantstulud ja -kulud	-278 076	-239 579

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Credimax OU
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Credimax OU
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	126 499	
Sidusettevõtjad	2 701 637	50 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	33 764	66 392

	2010
	Ostud
Sidusettevõtjad	99 968

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING Grifoflex (registrikood: 10978089) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA LANSKAJA	Juhatuse liige	10.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-439 343
Kokku	-313 352

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	314833	45.56%	Jah
Muude tarbesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	232610	33.66%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	81000	11.72%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	62653	9.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Credimax	11664074	E.Vilde tee 78-50, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372600 1237
Mobiiltelefon	+3725046 333
E-posti aadress	grifoflex@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.saunarent.ee