

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Gotfried

registrikood: 10643957

tänav a nimi, Estonia pst 1/3

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10143

telefon: +372 6032242

e-posti aadress: juri.kao@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Koondkasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Osaühingu Gotfried eesmärgiks on suurendada ettevõttesse investeeritud vara väärtust.

Ettevõtte käive oli 2011. aastal 93 028 (2010 ; 92 672) eurot, mille moodustas äri- ja juhtimiselase nõustamise osutamine. Kogu realiseerimistegevus toimus Eesti Vabariigi territooriumil.

Aruandeaasta lõppes äriühingule kasumiga summas 2 548 381 (2010; 1 570 049) eurot, mille moodustas põhiosas finantstulu sidusettevõtja osadelt.

2012. majandusaastal planeerib ettevõtte jätkata tegevust põhikirjalistel tegevusvaldkondadel.

2011. majandusaastal arvestati juhatuse liikmele tasu summas 19 416 (2010; 19 416) eurot. Aruandeaastal oli osaühingul 2 töötajat, kellele arvestati töötasu kokku 22 364 (2010; 22 241) eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu	93 028	92 672
Puhaskasum	2 548 381	1 570 049
Puhaskasumi määr %	2739	1694
ROA %	15,8	11

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$\text{Puhaskasumimäär(\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$

$\text{ROA(\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$

Tallinnas, 20 aprill 2012

Juhatuse liige

Jüri Kão

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 307	3 454	2
Nõuded ja ettemaksed	13 283	16 731	3
Kokku käibevara	20 590	20 185	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	16 064 861	14 791 494	4
Nõuded ja ettemaksed	7 703	574	3
Materiaalne põhivara	12 644	26 845	6
Kokku põhivara	16 085 208	14 818 913	
Kokku varad	16 105 798	14 839 098	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 091	25 866	7
Võlad ja ettemaksed	18 221	17 244	10
Kokku lühiajalised kohustused	39 312	43 110	
Kokku kohustused	39 312	43 110	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	12
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Muud reservid	6 750	-58 016	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 508 403	13 281 003	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 548 381	1 570 049	13
Kokku omakapital	16 066 486	14 795 988	
Kokku kohustused ja omakapital	16 105 798	14 839 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	93 028	92 672	14
Muud äritulud	3 847	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 612	-43 999	15
Tööjõukulud	-55 879	-55 715	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 417	-18 262	6
Muud ärikulud	0	-13 118	
Ärikasum (kahjum)	-25 033	-38 422	
Finantstulud ja -kulud	2 573 414	1 608 471	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 548 381	1 570 049	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 548 381	1 570 049	

Koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 548 381	1 570 049	
Muu koondkasum (-kahjum):			
Realiseerimata kursivahed	64 766	-58 016	5
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	64 766	-58 016	
Aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	2 613 147	1 512 033	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-25 033	-38 422	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 416	18 262	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 848	0	6
Kokku korrigeerimised	7 568	18 262	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 680	6 324	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	977	-16	
Kokku rahavood äritegevusest	-20 168	-13 852	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 047	0	6
Laekunud intressid	65	7	17
Laekunud dividendid	1 364 748	1 132 770	5,17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 369 860	1 132 777	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	6 391	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 191	-6 195	8
Makstud dividendid	-1 342 648	-1 132 770	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 345 839	-1 132 574	
Kokku rahavood	3 853	-13 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 454	17 103	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 853	-13 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 307	3 454	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	0	14 413 773	14 416 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 570 049	1 570 049
Makstud dividendid	0	0	0	-1 132 770	-1 132 770
Muud muutused omakapitalis	0	0	-58 016	0	-58 016
31.12.2010	2 684	268	-58 016	14 851 052	14 795 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	2 548 381	2 548 381
Makstud dividendid	0	0	0	-1 342 649	-1 342 649
Muud muutused omakapitalis	0	0	64 766	0	64 766
31.12.2011	2 684	268	6 750	16 056 784	16 066 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gotfried 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes (kuni 31.12.2010 Eesti kroonides).

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus-ja esitusvaluutas

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Gotfried arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 Euroopa Keskpanka (kuni 31.12.2010 Eesti Panga) valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse (kuni 31.12.2010 Eesti kroonidesse)ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka (kuni 31.12.2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emasettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused).Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ning investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investorigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, viiakse läbi vara väärtuse test.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaga üle ühe aasta.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Transpordivahendid 20% aastas
- Muu materiaalne põhivara 30% aastas

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.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Arvutitarkvara 30% aastas
- Muu immateriaalne põhivara 30% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

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

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

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 alates 2008. aastast 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks on: eraisikust omanik, tegevjuhtkond, nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	7 307	3 454
Kokku raha	7 307	3 454

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 203	9 203	18
Ettemaksed	4 080	7 528	
Pikaajaline ettemaks	7 703	574	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 986	17 305	

Ettemaksete all on kajastatud kasutusrendi esimese osamakse lühiajaline osa summas 3752 (2010; 6890) eurot ja autokindlustuse ettemaksu summas 328 (2010; 624) eurot ning muid ettemakse 0(2010; 14) eurot.

Pikaajalise ettemaksuna on kajastatud sõiduauto kasutusrendi avansilise makse pikaajaline osa. Ettemaks realiseerub juuni 2015.

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	16 061 196	14 787 829	5
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	3 665	3 665	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	16 064 861	14 791 494	

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringute all on kajastatud 0,28%-line osalus firma NG Investeeringute OÜ osakapitalist.

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10220458	NG Kapital OÜ	Eesti	Strateegiline juhtimine	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
NG Kapital OÜ	14 787 829	-1 342 649	2 551 250	64 766	16 061 196
Kokku	14 787 829	-1 342 649	2 551 250	64 766	16 061 196

Saadud dividendid 2010.a summa 1 114 427 eurot.

Muud muutused kirjel on kajastatud Gotfried OÜ osa sidusettevõtte omakapitalis kajastatud realiseerimata kursivahede kirje muutusest (2010.aastal summas -58 016 eurot).

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	60 778	20 934	81 712	81 712
Akumuleeritud kulum	-18 032	-18 573	-36 605	-36 605
Jääkmaksumus	42 746	2 361	45 107	45 107
Amortisatsioonikulu	-16 165	-1 465	-17 630	-17 630
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-632	-632	-632
31.12.2010				
Soetusmaksumus	60 778	2 062	62 840	62 840
Akumuleeritud kulum	-34 197	-1 798	-35 995	-35 995
Jääkmaksumus	26 581	264	26 845	26 845
Amortisatsioonikulu	-11 153	-264	-11 417	-11 417
Müügid	-2 784	0	-2 784	-2 784
31.12.2011				
Soetusmaksumus	47 414	0	47 414	47 414
Akumuleeritud kulum	-34 770	0	-34 770	-34 770
Jääkmaksumus	12 644	0	12 644	12 644

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	5 047	0
Transpordivahendid	5 047	0
Kokku	5 047	0

2011 aastal on mahakantud amortiseerunud ja kasutuskõlbmatu põhivara summas 2062 (2010; 18 871) eurot jääkväärtusega 0 (2010; 632) eurot.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku lühiajaline laen	21 091	21 091			0%	31.12.2012	18
Lühiajalised laenud kokku	21 091	21 091					
Laenukohustused kokku	21 091	21 091	0	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku lühiajaline laen	21 091	21 091			0%	30.06.2011	18
Lühiajalised laenud kokku	21 091	21 091					
Kapitalirendikohustused kokku	4 775	4 775	0	0			8
Laenukohustused kokku	25 866	25 866	0	0			

Eelmisel aruandeaastal saadi omanikult laenu summas 6 391 eurot.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Auto kapitalirent	4 775	4 775	0	0	2,95%+ 6 kuu Euribor	15.09.2011
Kapitalirendikohustused kokku	4 775	4 775	0	0		

Gotfried OÜ on andnud tagasi 2011 .a. kapitalirendis olnud sõiduauto.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	17 394	12 762

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	12 966	5 836
1-5 aasta jooksul	13 048	485

Ettevõttel on kasutusrendis kaks sõiduauto. (2010 üks sõiduauto).Lepingud lõppevad jaanuaris 2012 ja juunis 2015.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 235	1 166	
Võlad töövõtjatele	2 706	2 719	
Maksuvõlad	6 113	5 371	11
Muud võlad	8 166	7 987	
Dividendivõlad	7 951	7 951	
Muud viitvõlad	215	36	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 220	17 243	

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	204	204
Käibemaks	1 726	1 011
Üksikisiku tulumaks	1 366	1 372
Sotsiaalmaks	2 612	2 612
Kohustuslik kogumispension	49	16
Töötuskindlustusmaksed	156	156
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 113	5 371

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

2011.aastal on osanikule välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 1 342 649 eurot. (2010 .a.1 132 770 eurot) Dividendide tulumaks kaetakse sidusettevõttelt saadud dividendidelt makstud tulumaksu mahaarvamise õigusega.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	12 684 859	11 732 331
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 371 925	3 118 721
Kokku tingimuslikud kohustused	16 056 784	14 851 052

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	93 028	92 672
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	93 028	92 672
Kokku müügitulu	93 028	92 672
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Strateegiline nõustamine	92 033	92 672
Muud konsultatsioonid	995	0
Kokku müügitulu	93 028	92 672

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Arvutitarbed	319	195
Kulud sõiduvahenditele	34 996	25 650
Telefon jm.sidekulu	6 035	4 290
Erisoodustus maksud	7 836	7 915
Raamatupidamine	3 022	2 498
Pangateenustasud	110	105
Muud	2 294	3 346
Kokku mitmesugused tegevuskulud	54 612	43 999

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	41 779	41 657
Sotsiaalmaksud	14 100	14 058
Kokku tööjõukulud	55 879	55 715
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	2 551 250	1 590 122	5
Intressitulud	65	7	
Dividenditulud pikaajalistelt investeeringutelt	22 099	18 343	4
Kokku finantstulud ja -kulud	2 573 414	1 608 472	

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	21 091	0	21 091
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 203	0	9 203	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	92 033	0	92 033

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 416	19 416
Sõiduauto kasutamine	21 206	17 275

Omaniku kohustuse tingimuste osas vaata lisa 7.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Gotfried (registrikood: 10643957) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI KÄO	Juhatuse liige	23.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Gotfried osanikule

Olen auditeerinud osaühing Gotfried raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Gotfried finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maarika Mägi

Vandeaudiitori number 504

Fiducia Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 114

Kopli 25, Tallinn

24.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Gotfried (registrikood: 10643957) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA MÄGI	Vandeaudiitor	24.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 508 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 548 381
Kokku	16 056 784
Jaotamine	
Dividendideks	1 769 000
Kokku	1 769 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	93028	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Käo	36511160272	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6032242
E-posti aadress	juri.kao@eesti.ee