

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Gleimotor OÜ

registrikood: 11540389

tänava/talu nimi, Vainu

maja ja korteri number:

küla: Lemmatsi küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61704

telefon: +372 53428659, +372 5031746

e-posti aadress: viljar@gleimotor.ee, aili@gleimotor.ee

Sisukord

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Gleimotor põhitegevuseks on mootorsõidukite hooldus ja remont ning keraamikatoodete valmistamine Eesti Vabariigis. 2011.aasta müügitulu remonditegevusest 189 911 eurot ja keraamikaalasest tegevusest 3095 eurot. Ettevõtte plaanib tegevust jätkata samades valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust Gleimotor OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Gleimotor OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	72 892	50 295	2
Nõuded ja ettemaksed	10 869	9 801	3
Varud	445	885	6
Kokku käibevara	84 206	60 981	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 520	28 097	7
Kokku põhivara	23 520	28 097	
Kokku varad	107 726	89 078	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 192	2 678	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 192	2 678	
Kokku kohustused	1 192	2 678	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 588	31 399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 134	52 189	
Kokku omakapital	106 534	86 400	
Kokku kohustused ja omakapital	107 726	89 078	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	193 006	167 950	12
Muud äritulud	29	0	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 854	-87 133	14
Mitmesugused tegevuskulud	-19 190	-14 825	15
Tööjõukulud	-7 488	-8 221	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 369	-5 597	7
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	45 134	52 171	
Finantstulud ja -kulud	0	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 134	52 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 134	52 189	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	45 134	52 171	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 369	5 597	
Kokku korrigeerimised	7 369	5 597	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 068	-603	
Varude muutus	440	-885	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 486	2 149	
Kokku rahavood äritegevusest	50 389	58 429	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 792	-18 470	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 792	-18 470	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-25 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 000	0	
Kokku rahavood	22 597	39 959	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 295	10 336	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 597	39 959	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 892	50 295	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		31 655	34 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 189	52 189
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	83 588	86 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 134	45 134
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2011	2 556	256	103 722	106 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Gleimotor 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Osaühingu Gleimotor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5
Muu materiaalne põhivara	4

Materiaalsele põhivaraale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled nimetatud ettevõttes on osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse osutamise kuul.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 659	3 402
Arvelduskontod	65 233	46 893
Kokku raha	72 892	50 295

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 764	9 118	4
Ostjatelt laekumata arved	10 764	9 118	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	105	683	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 869	9 801	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	10 764	9 118
Kokku nõuded ostjate vastu	10 764	9 118
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-34	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	34	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				1 604
Üksikisiku tulumaks		106		106
Sotsiaalmaks		367		367
Töötuskindlustusmaksed		47		47
Ettemaksukonto jääk	105		683	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105	520	683	2 124

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	445	885
Kokku varud	445	885

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	812	18 056	18 868	18 868
Akumuleeritud kulum	-146	-3 535	-3 681	-3 681
Jääkmaksumus	666	14 521	15 187	15 187
Ostud ja parendused		18 470	18 470	18 470
Muud ostud ja parendused		18 470	18 470	18 470
Amortisatsioonikulu	-192	-5 368	-5 560	-5 560
31.12.2010				
Soetusmaksumus	812	36 526	37 338	37 338
Akumuleeritud kulum	-338	-8 903	-9 241	-9 241
Jääkmaksumus	474	27 623	28 097	28 097
Ostud ja parendused		2 792	2 792	2 792
Amortisatsioonikulu	-203	-7 166	-7 369	-7 369
31.12.2011				
Soetusmaksumus	812	39 318	40 130	40 130
Akumuleeritud kulum	-541	-16 069	-16 610	-16 610
Jääkmaksumus	271	23 249	23 520	23 520

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	185	67	9
Võlad töövõtjatele	487	487	10
Maksuvõlad	520	2 124	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 192	2 678	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	185	67
Kokku võlad tarnijatele	185	67

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	487	487
Kokku võlad töövõtjatele	487	487

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital		2 556
Osade arv (tk)		2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	192 592	167 950
Läti	414	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	193 006	167 950
Kokku müügitulu	193 006	167 950
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja põllumajandustehnika hooldus, remont	189 911	162 602
Keraamika ja käsitöötoodete valmistamine, müük	3 095	5 348
Kokku müügitulu	193 006	167 950

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Kasum valuutakursi muutustest	29
Kokku muud äritulud	29

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-108 716	-69 301
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 850	-14 061
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 070	-3 579
Transpordikulud	-218	-192
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 854	-87 133

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	-4 598	-4 218
Kütus	-4 598	-4 218
Mitmesugused bürookulud	-1 911	-1 723
Lähetuskulud	-180	-64
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-34	0
Raamatupidamisteenus	-1 248	-1 150
Autode hooldus- ja remondikulud	-4 102	-7 286
Reklaamikulud	-45	-64
Muud	-7 072	-320
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-19 190	-14 825

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-5 578	-6 116
Sotsiaalmaksud	-1 910	-2 105
Kokku tööjõukulud	-7 488	-8 221
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 578	0

Aruande allkirjad

Gleimotor OÜ (registrikood: 11540389) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Viljar Palm

Juhatuse liige

17.06.2012 Palm

Aili Palm

Juhatuse liige

17.06.2012 Palm

Aruande elektroonilised kinnitused

Gleimotor OÜ (registrikood: 11540389) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Aili Palm	Juhatuse liige	18.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 134
Kokku	103 722
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 134
Kokku	103 722
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Kasumi jaotamise otsus.
Jaotada 25000€ dividendideks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	189911	98.40%	Jah
Muu keraamika tootmine	23491	3095	1.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aili Palm	45906122716		1278 EUR
Viljar Palm	35512172766		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53428659
Mobiiltelefon	+372 5031746
E-posti aadress	viljar@gleimotor.ee
E-posti aadress	palmviljar@hotmail.ee
E-posti aadress	ailipalm@hotmail.ee