

aruandeaasta algus: 01.02.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Generum Solutions

registrikood: 10369255

tänava/talu nimi, Olli talu
maja ja korteri number:

küla: Avanduse küla
vald: Väike-Maarja vald
maakond: Lääne-Viru maakond
postisihnumber: 46401

telefon: +372 5041036

e-posti aadress: generum@hot.ee, lembitarus@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Aktsiakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Finantsitud ja -kulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Kuna AS-i Remerauto tehniline varustatus ei vastanud Mercedes AG tehnilistele ja kvalitatiivsetele normidele, siis alates 01.01.2003. a. ei ole AS Remerauto enam AS Silberauto ametlik diiler Eestis.

11.08.2004 muudeti ettevõtte ärinimi AS-ks Generum Solutions.

AS-i Generum Solutions põhitegevus on IT teenuste müük ja sõidukite rent. 2011. aastal oli majandustegevus minimaalne, IT teenust ei müüdud.

AS-s Generum Solutions ei töötanud aruandeaastal ühtegi töötajat.

AS-i Generum Solutions juhatus koosneb ühest liikmest – juhatajast, kellele aruandeaastal töötasuga võrdsustatavaid väljamakseid ei tehtud.

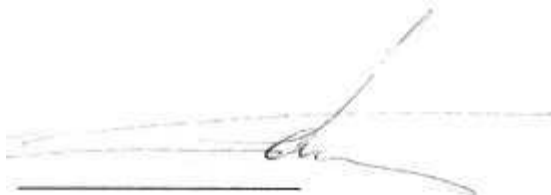
Juhatuse ja nõukogu liikmetele täiendavaid väljamakseid aruandeaastal ei teostatud.

2012. aastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

2012. a. viidi lõpule aktsiaseltsi reorganiseerimine osaühinguks.

Finantsnäitajad:

(aasta kohta või 31. detsembri seisuga)	2011	2011	2010
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevarad / lühiajalised kohustused)	55,85	59,37	59,37
Omakapital varadest (omakapital / varad kokku)	0,98	0,98	0,98
Puhaskasumi marginaal (puhaskasum / müügitulu)	-1,46	0	0
Varade tootlus (puhaskasum / aasta keskmised koguvamad)	-0,07	-0,18	-0,18
Varade tulukus ((müügitulu + muud äritulud) / aasta keskmised koguvamad)	0,05	0	0
Omakapitali tootlus (puhaskasum / aasta keskmine omakapital)	-0,07	-0,18	-0,18



Juhatuse liige

Lembit Arus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9	7 720	2
Nõuded ja ettemaksed	22 625	16 124	3
Varud	6 800	7 502	6
Kokku käibevara	29 434	31 346	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	621	817	7
Kokku põhivara	621	817	
Kokku varad	30 055	32 163	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	527	528	8
Kokku lühiajalised kohustused	527	528	
Kokku kohustused	527	528	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	9
Kohustuslik reservkapital	2 461	2 461	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 609	10 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 107	-6 485	
Kokku omakapital	29 528	31 635	
Kokku kohustused ja omakapital	30 055	32 163	



Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.12.2011	01.02.2010 - 31.01.2011	Lisa nr
Müügitulu	1 442	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 689	-6 052	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 977	-436	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-195	-18	7
Ärikasum (kahjum)	-2 419	-6 506	
Finantstulud ja -kulud	312	21	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 107	-6 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 107	-6 485	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.12.2011	01.02.2010 - 31.01.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 419	-6 506	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	196	18	7
Kokku korrigeerimised	196	18	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-192	2	
Varude muutus	702	5 950	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1	-443	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 714	-93	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-6 000	0	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 997	0	
Kokku rahavood	-7 711	-93	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 720	7 813	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 711	-93	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9	7 720	2



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.01.2010	25 565	2 461	10 094	38 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-6 485	-6 485
31.01.2011	25 565	2 461	3 609	31 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 107	-2 107
31.12.2011	25 565	2 461	1 502	29 528



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i GENERUM SOLUTIONS 2011. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Generum Solutions arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse lühiajalistesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalenti mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nõudisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nõudisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvate summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt

intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. 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 oetuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid 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 kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi võimalduse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kontserni enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 959 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 959 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub samaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et kontsern saab varaobjektiga seotud tulevast majandusliku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piirama kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügitoote põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügitoote põhivaraks.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nõudisväärtuses, 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 samaselt 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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksede nõudisväärtusega, 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 sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tulestisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kahe teist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksete järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011
Sularaha kassas	0	87
Arvelduskontod	9	7 633
Kokku raha	9	7 720

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	384	90	4
Muud nõuded	22 185	15 876	5
Laenu nõuded	21 523	15 504	
Intressinõuded	662	353	
Muud nõuded	0	19	
Ettemaksed	56	158	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 625	16 124	



Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.01.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	384	0	90	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	384	0	90	0

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	21 523	21 523	0	0
Intressinõuded	662	662	0	0
Kokku muud nõuded	22 185	22 185	0	0

	31.01.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	15 504	15 504	0	0
Intressinõuded	353	353	0	0
Muud nõuded	19	19	0	0
Kokku muud nõuded	15 876	15 876	0	0

Laenu nõuetes seisuga 31. detsember 2011 on kajastatud laenu nõue koos intressidega emaettevõtte vastu 22 185 eurot (31.01.2011: 15 857 eurot). Laenu alusvaluutaks on euro. Laenu maksetähtaeg oli 20. detsember 2011.a. ja intressimäär on 3% aastas. Aruandeaastal on laenuilt arvestatud intressitulu 309 eurot (2011. a. 21 eurot). Seotud osapoolte kohta on täiendav informatsioon lisa 14.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011
Müügiks ostetud kaubad	6 800	7 500
Ettemaksed varude eest	0	2
Ettemaksed kauba eest	0	2
Kokku varud	6 800	7 502



Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.01.2010		
Soetusmaksumus	1 065	1 065
Akumuleeritud kulum	-231	-231
Jääkmaksumus	834	834
Amortisatsioonikulu	-17	-17
31.01.2011		
Soetusmaksumus	1 065	1 065
Akumuleeritud kulum	-248	-248
Jääkmaksumus	817	817
Amortisatsioonikulu	-196	-196
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 065	1 065
Akumuleeritud kulum	-444	-444
Jääkmaksumus	621	621

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011
Võlad tarnijatele	0	508
Muud võlad	527	20
Muud võlad	527	20
Kokku võlad ja ettemaksed	527	528

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.39	6.39



AS Generum Solutions reorganiseeriti ümber osaühinguks. Ümberkujundamine ja uus osakapital summas 2556 eurot on kinnitatud Äriregistris 05.04.2012.a.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 1 502 (31. jaanuar 2011: 3 609) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 187 eurot (31. jaanuar 2011: 2 851 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 315 eurot (31. jaanuaril 2011: 758 eurot).

Lisa 10 Müügitulu (eurodes)

	01.02.2011 - 31.12.2011	01.02.2010 - 31.01.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 442	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 442	0
Kokku müügitulu	1 442	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine ja ehitus	1 442	0
Kokku müügitulu	1 442	0

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.02.2011 - 31.12.2011	01.02.2010 - 31.01.2011
Tooraine ja materjal	-1 236	-5 951
Muud	-453	-101
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 689	-6 052

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.02.2011 - 31.12.2011	01.02.2010 - 31.01.2011
Muud	-1 977	-436
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 977	-436



Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.12.2011	01.02.2010 - 31.01.2011
Muud finantstulud ja -kulud	312	21
Kokku finantstulud ja -kulud	312	21

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtte nimetus	Jarmiro OÜ
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtte on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.01.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtte	22 185	15 857	0

	01.02.2011 - 31.12.2011	01.02.2010 - 31.01.2011
	Müügid	Müügid
Emaettevõtte	309	21



Aruande allkirjad

Isaühing Generum Solutions (registrikood: 10369255) 01.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta
aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

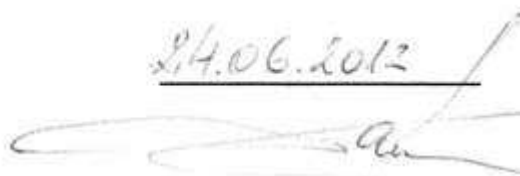
Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Lembit Arus

Juhatuse liige

24.06.2012



Aruande elektroonilised kinnitused

Aktsiaselts Generum Solutions (registrikood: 10369255) 01.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Lembit Arus	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 107
Kokku	1 502

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 107
Kokku	1 502

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1442	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041036
E-posti aadress	lembitarus@hotmail.ee
E-posti aadress	generum@hotmail.ee