

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Gersi

registrikood: 10427254

tänava/talu nimi, Liivalaia tn 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10145

telefon: +372 6419181, +372 5031500 ; +372 5044700

e-posti aadress: gersiou@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Gersi OÜ on asutatud 1998.aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on iluteenuste osutamine, kosmeetikatoodete müük, stiili- ja ilukonsultatsioonid ning sellealane koolitus.

2012.aastal oli ettevõtte käive 193 946.-eurot (2011.a. 167 049.-eurot).

Käibest 78 % moodustavad pakutavad iluteenused ja 12 % toodete müük.

Ettevõttes oli 2012.aastal keskmine töötajate arv 6.

Gersi OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Juhataja töötab ettevõttes palgalisena.

2012.a. ja 2011.a. võrdlus finantssuhtarvudes:

	2012.a.	2011.a.
varade tulukus ROA	7,35 %	6,78 %
likviidsuskordaja	9,02	13,24
tegevustulukus	9,87 %	9,06 %
omakapitali tulukus ROE	29,33 %	32,81 %

Juhatuse hinnangul on Gersi OÜ jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 456	31 779	2
Nõuded ja ettemaksed	109 806	88 251	3
Varud	98 778	101 086	5
Kokku käibevara	258 040	221 116	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 602	2 182	6
Kokku põhivara	2 602	2 182	
Kokku varad	260 642	223 298	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 614	16 698	7
Kokku lühiajalised kohustused	28 614	16 698	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	166 737	160 457	
Kokku pikaajalised kohustused	166 737	160 457	
Kokku kohustused	195 351	177 155	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 200	15 339	
Kohustuslik reservkapital	1 520	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 423	14 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 148	15 141	
Kokku omakapital	65 291	46 143	
Kokku kohustused ja omakapital	260 642	223 298	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	193 946	167 049	8
Muud äritulud	1 392	747	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 790	-62 358	9
Mitmesugused tegevuskulud	-35 451	-32 903	10
Tööjõukulud	-50 451	-50 890	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 243	-1 263	
Ärikasum (kahjum)	25 403	20 382	
Finantstulud ja -kulud	-6 255	-5 241	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 148	15 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 148	15 141	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 403	20 382
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 243	1 263
Kokku korrigeerimised	1 243	1 263
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 555	-31 076
Varude muutus	2 308	-85 241
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 915	1 801
Kokku rahavood äritegevusest	19 314	-92 871
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 663	-650
Laekunud intressid	26	46
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 637	-604
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	120 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-13 160
Makstud intressid	0	-1 840
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	105 000
Kokku rahavood	17 677	11 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 779	20 254
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 677	11 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 456	31 779

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 339	1 534	14 129	31 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 141	15 141
31.12.2011	15 339	1 534	29 270	46 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 148	19 148
Muutused reservides	-139	-14	153	0
31.12.2012	15 200	1 520	48 571	65 291

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gersi 2012. 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Gersi kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis lähtuvalt raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 200.-EURO ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
kontoritehnika, arvutustehnika, sidevahendid	kuni 3 aastat
mööbel ja muu kontori inventar	kuni 3 aastat

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid valitsevat mõju omavate osanikega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 926	2 627
Arvelduskontod	47 530	29 152
Kokku raha	49 456	31 779

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	24 810	24 810		
Ettemaksed	84 996	84 996		
Muud makstud ettemaksed	84 996	84 996		
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 806	109 806		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 255	3 255		
Ettemaksed	84 996	84 996		
Muud makstud ettemaksed	84 996	84 996		
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 251	88 251		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 798	1 417
Üksikisiku tulumaks	911	865
Sotsiaalmaks	2 135	1 991
Kohustuslik kogumispension	174	94
Töötuskindlustusmaksed	108	253
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 126	4 620

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	98 778	101 086
müügiks ostetud kaubad	98 778	101 086
Kokku varud	98 778	101 086

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	41 494	41 494
Akumuleeritud kulum	-38 699	-38 699
Jääkmaksumus	2 795	2 795
Ostud ja parendused	650	650
Amortisatsioonikulu	-1 263	-1 263
31.12.2011		
Soetusmaksumus	42 144	42 144
Akumuleeritud kulum	-39 962	-39 962
Jääkmaksumus	2 182	2 182
Ostud ja parendused	1 663	1 663
Amortisatsioonikulu	-1 243	-1 243
31.12.2012		
Soetusmaksumus	43 807	43 807
Akumuleeritud kulum	-41 205	-41 205
Jääkmaksumus	2 602	2 602

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 880	14 880		
Võlad töövõtjatele	5 608	5 608		
Maksuvõlad	8 126	8 126		
Kokku võlad ja ettemaksed	28 614	28 614		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 303	7 303		
Võlad töövõtjatele	4 775	4 775		
Maksuvõlad	4 620	4 620		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 698	16 698		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	193 946	167 049
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	193 946	167 049
Kokku müügitulu	193 946	167 049
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juuksuri- ja muu iluteenindus	151 641	141 683
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	22 945	25 366
Muud büroo abitegevused, dokumentatsiooni koostamine, valguskoopiad	19 360	0
Kokku müügitulu	193 946	167 049

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	77 227	62 223
Energia	2 021	0
Elektrienergia	2 021	0
Üür ja rent	0	135
Muud	3 542	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	82 790	62 358

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	21 718	19 313
Mitmesugused bürookulud	5 580	4 082
Lähetuskulud	216	2 684
Koolituskulud	750	1 954
Riiklikud ja kohalikud maksud	327	1 426
Muud	6 860	3 444
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 451	32 903

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	37 502	37 865
Sotsiaalmaksud	12 949	13 025
Kokku tööjõukulud	50 451	50 890
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 232	176 822	450	165 097

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 236	20 102
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	14 118

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	7 200	7 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

Osaühing Gersi (registrikood: 10427254) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÜTTIS	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 148
Kokku	48 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	151641	78.19%	Jah
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	22945	11.83%	Ei
Valguskoopiad, dokumentide koostamine ja muud büroo abitegevused	82191	19360	9.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirje Küttis	45008260325		6365 EUR
Indrek Küttis	35205300389		8835 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6419181
Mobiiltelefon	+372 5031500 ; +372 5044700
E-posti aadress	eha@scanweld.ee
E-posti aadress	gersiou@gmail.com