

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Gersi

registrikood: 10427254

tänava/talu nimi, Liivalaia 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10145

telefon: +372 6008981, +372 5031500 ; +372 5044700

faks: +372 6008982

e-posti aadress: eha@scanweld.ee, gersi@online.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Gersi põhitegevus on iluteenuste osutamine, kosmeetikatoodete müük, stiili- ja ilukonsultatsioonid ning sellealane koolitus.

Realiseerimise netokäive 2011.aastal oli 167 049.-EUR (2010.a. 164 516.-EUR). Käibest 85 % moodustavad pakutud iluteenused ja 15 % toodete müük. 2011.a. kujunes puhaskasumiks 15 141.-EUR

2011.a. oli OÜ Gersi keskmine töötajate arv 6.

Gersi OÜ juhatus on kaheliikmeline, kellele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Juhataja töötab osaühingus palgalisena.

2011.a. ja 2010.a. võrdlus finantssuhtarvudes

	2011.a.	2010.a.
Varade tulukus ROA	6,78 %	4,51 %
Likviidsuskordaja	13,24	6,26
Tegevustulukus	2,98 %	2,63 %
Omakapitali tulukus ROE	20,96 %	13,9 %

Osaühingu juhatuse hinnangul on OÜ Gersi jätkuvalt tegutsev. Äriseadusest tulenevatele nõuetele firma jätkuvuse kohta on nõuded täidetud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 779	20 254	2
Nõuded ja ettemaksed	88 251	57 175	3
Varud	101 086	15 845	5
Kokku käibevara	221 116	93 274	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 182	2 795	6
Kokku põhivara	2 182	2 795	
Kokku varad	223 298	96 069	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 698	14 896	7
Kokku lühiajalised kohustused	16 698	14 896	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	160 457	50 171	
Kokku pikaajalised kohustused	160 457	50 171	
Kokku kohustused	177 155	65 067	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 339	15 339	
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 129	9 799	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 141	4 330	
Kokku omakapital	46 143	31 002	
Kokku kohustused ja omakapital	223 298	96 069	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	167 049	164 516	8
Muud äritulud	747	26	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 358	-80 066	9
Mitmesugused tegevuskulud	-32 903	-26 105	10
Tööjõukulud	-50 890	-52 873	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 263	-1 168	
Ärikasum (kahjum)	20 382	4 330	
Finantstulud ja -kulud	-5 241	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 141	4 330	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 141	4 330	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 382	4 330
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 263	1 168
Kokku korrigeerimised	1 263	1 168
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 076	-54 608
Varude muutus	-85 241	-6 728
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 801	-3 950
Kokku rahavood äritegevusest	-92 871	-59 788
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-650	-3 278
Laekunud intressid	46	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-604	-3 278
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	120 000	50 171
Saadud laenude tagasimaksed	-13 160	0
Makstud intressid	-1 840	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	105 000	50 171
Kokku rahavood	11 525	-12 895
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 254	33 149
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 525	-12 895
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 779	20 254

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	15 339	1 534	9 799	26 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 330	4 330
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Gersi kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro(EUR), mis asendas Eesti krooni(EEK).

Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Gersi seisuga 1. jaanuar 2011 raamatupidamisarvestuse eurodesse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro

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 Eesti Panga 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 kasutuseaga 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 tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 627	3 164
Arvelduskontod	29 152	17 090
Kokku raha	31 779	20 254

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 255	2 179
Ettemaksed	84 996	54 996
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 251	57 175

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 417	1 535
Üksikisiku tulumaks	865	949
Sotsiaalmaks	1 991	2 080
Kohustuslik kogumispension	94	76
Töötuskindlustusmaksed	253	265
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 620	4 905

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	0	15 845
Kokku varud	101 086	15 845

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	38 216	38 216
Akumuleeritud kulum	-37 531	-37 531
Jääkmaksumus	685	685
Ostud ja parendused	3 278	3 278
Amortisatsioonikulu	-1 168	-1 168
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 303	5 844
Võlad töövõtjatele	4 775	4 148
Maksuvõlad	4 620	4 905
Kokku võlad ja ettemaksed	16 698	14 897

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	167 049	164 516
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	167 049	164 516
Kokku müügitulu	167 049	164 516
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juuksuri- ja muu iluteenindus	141 683	138 176
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	25 366	26 340
Kokku müügitulu	167 049	164 516

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	9 134	29 315
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 650	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	40 439	50 751
Üür ja rent	135	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	62 358	80 066

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	19 313	13 233
Mitmesugused bürookulud	4 082	0
Lähetuskulud	2 684	4 832
Koolituskulud	1 954	192
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 426	0
Muud	3 444	7 848
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 903	26 105

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	37 865	39 389
Sotsiaalmaksud	13 025	13 484
Kokku tööjõukulud	50 890	52 873
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	450	165 097	997	3 988

	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	40 000	14 118	43 502	3 254

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 200	6 902

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Gersi (registrikood: 10427254) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KÜTTIS	Juhatuse liige	28.06.2012
SIRJE KÜTTIS	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 129
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 141
Kokku	29 270
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	141683	84.82%	Jah
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	25366	15.18%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6008981
Faks	+372 6008982
Mobiiltelefon	+372 5031500 ; +372 5044700
E-posti aadress	eha@scanweld.ee
E-posti aadress	gersi@online.ee