

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Grandonel

registrikood: 10690632

tänava/talu nimi, Metsa 13A

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80024

telefon: +372 4420410, +372 56656457, +372 4420414

faks: +372 4420413

e-posti aadress: terje@peronabowling.ee, info@peronabowling.ee

veebilehe aadress: www.peronabowling.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Osakapital	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Grandonel alustas tegevust novembris 2000.aastal. Perona Bowlingu bowlingusaal avati 2001.a.juunis. Saalis on 12 Brunswick bowlingurada, 2 piljardilauda, konverentsiruum ja baar.

Osaühingu põhitegevusaladeks on spordi-, meelelahutus- ja konverentsiteenuste pakkumine eraisikutele ja asutustele, vähesel määral tegeletakse ka bowlinguvarustuse müügiga ja võistluste korraldamisega.

2012.aastal jätkati põhitegevusega, suuremat rõhku on pandud hinnapoliitikale ja erinevate soodustuste pakkumisele, et suurendada klientide arvu. 2012.aastal on olulisist rõhku pandud ettevõtte tutvustamisele internetis, teeme koostööd mitmete internetimüügiga tegelevate ettevõtetega, et tutvustada oma bowlingusaali uutele klientidele.

Bowlingusaalis treenivad 2 bowlinguklubi, neile pakutakse soodsaid ja kvaliteetseid treeningtingimusi. Sooduspakkumisi teeme ka asutustele, kes on huvitatud oma töötajatele sportliku tegevuse pakkumisest. Korraldame ka võistlusi, et tutvustada bowlingut ja tekitada inimestes huvi bowlingu vastu, väga populaarseks on kujunenud laste sünnipäevapaketid.

2013.aastal planeerime jätkata senise tegevusega.

OÜ Grandonel juhatus koosneb kolmest liikmest, töötajate keskmine arv 2012.aastal oli 8.

OÜ Grandonel juhatus on teadlik, et osaühingu omakapital ei vasta seaduses ettenähtud nõuetele. 2013. aasta jooksul rakendatakse meetmed omakapitali viimiseks seadusesega kooskõlla.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 313	2 074	2
Nõuded ja ettemaksed	823	342	3
Varud	2 105	2 277	5
Kokku käibevara	4 241	4 693	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	844 533	873 622	6
Kokku põhivara	844 533	873 622	
Kokku varad	848 774	878 315	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	68 041	58 380	7
Võlad ja ettemaksed	123 817	99 080	8
Kokku lühiajalised kohustused	191 858	157 460	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	595 083	635 083	7
Kokku pikaajalised kohustused	595 083	635 083	
Kokku kohustused	786 941	792 543	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	218 076	232 293	15
Kohustuslik reservkapital	15 914	15 914	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-148 218	-143 361	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 939	-19 074	
Kokku omakapital	61 833	85 772	
Kokku kohustused ja omakapital	848 774	878 315	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	148 289	151 432	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 158	-29 593	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 588	-26 964	13
Tööjõukulud	-63 900	-60 639	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 089	-29 765	6
Muud ärikulud	-861	-306	
Ärikasum (kahjum)	-2 307	4 165	
Finantstulud ja -kulud	-21 632	-23 239	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 939	-19 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 939	-19 074	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 307	4 165
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 089	29 765
Kokku korrigeerimised	29 089	29 765
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-481	-112
Varude muutus	171	57
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 091	-17 836
Makstud intressid	-10 986	-13 109
Kokku rahavood äritegevusest	29 577	2 930
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	25 520
Saadud laenude tagasimaksed	-30 338	-26 875
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 338	-1 355
Kokku rahavood	-761	1 575
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 074	499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-761	1 575
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 313	2 074

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	232 293	15 914	-143 361	104 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 074	-19 074
31.12.2011	232 293	15 914	-162 435	85 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 939	-23 939
Muutused muudest omanike sissemaksetest			14 217	14 217
Muud muutused omakapitalis	-14 217			-14 217
31.12.2012	218 076	15 914	-172 157	61 833

Muude muutuste all omakapitalis on kirjeldatud muutusi, mis on tingitud osakapitali konverteerimisega Eesti kroonidest eurodeks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Grandonel ajavahemiku 01.01.2012-31.12.2012 kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes üheliste ühiku täpsusega. Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem nr.1 järgi.

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, iga kliendi arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis täies ulatuses kuludesse kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja nende bilansilise väärtuse hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varad, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumuse või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse nendele eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-70
Inventar ja seadmed	4-40

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle eluiga erineda muu sarnase grupi omast, sellisel juhul vaadeldakse seda eraldiseisvana ja talle määratakse sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalse põhivara amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga.

Rendid

Kapitalirendiks nimetatakse rendisuhet, mille korral kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingiud käsitletakse kasutus-

rendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki nende soetamisega seotud otseseid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumistähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Laenukohustusi, mille tagastamistähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajalisteks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena kohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on juriidilistest isikutest:

OÜ Halliktee

AS Kanpol

AS Kanpol Kinnisvara

OÜ Asratem

OÜ Varenter

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisel saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samas perioodis nagu teenuse osutamisega seotud kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 295	892
Arvelduskontod	18	1 182
Kokku raha	1 313	2 074

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	823	823			
Ostjatelt laekumata arved	1 203	1 203			3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-380	-380			
Kokku nõuded ja ettemaksed	823	823			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	264	264			
Ostjatelt laekumata arved	644	644			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-380	-380			
Ettemaksed	78	78			
Tulevaste perioodide kulud	78	78			
Kokku nõuded ja ettemaksed	342	342			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 203	644
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-380	-380
Kokku nõuded ostjate vastu	823	264

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-380	-380
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-380	-380

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 105	2 277
Kokku varud	2 105	2 277

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	15 851	559 747	631 452	1 207 050
Akumuleeritud kulum	0	-114 458	-189 205	-303 663
Jääkmaksumus	15 851	445 289	442 247	903 387
Amortisatsioonikulu	0	-10 250	-19 515	-29 765
31.12.2011				
Soetusmaksumus	15 851	559 747	631 452	1 207 050
Akumuleeritud kulum	0	-124 708	-208 720	-333 428
Jääkmaksumus	15 851	435 039	422 732	873 622
Amortisatsioonikulu		-10 250	-18 839	-29 089
31.12.2012				
Soetusmaksumus	15 851	559 747	631 452	1 207 050
Akumuleeritud kulum	0	-134 958	-227 559	-362 517
Jääkmaksumus	15 851	424 789	403 893	844 533

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenuleping 07-214236 lühiajaline osa	44 451	44 451			5,5%+6 kuu euribor
Laenuleping nr.1	3 988	3 988			5%
Laenuleping nr.2	19 602	19 602			5%
Lühiajalised laenud kokku	68 041	68 041			
Pikaajalised laenud					
Laenuleping 07-214236 pikaajaline osa	125 603		125 603		5,5%+6 kuu euribor
Osanike pikaajaline laen	469 480		469 480		2%
Pikaajalised laenud kokku	595 083		595 083		
Laenukohustused kokku	663 124	68 041	595 083		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenuleping 07-214236 lühiajaline osa	34 790	34 790			5,5%+6 kuu euribor
Laenuleping nr.1	3 988	3 988			5%
Laenuleping nr.2	19 602	19 602			5%
Lühiajalised laenud kokku	58 380	58 380			
Pikaajalised laenud					
Laenuleping 07-214236 pikaajaline osa	165 603		165 603		4,5%+6 kuu euribor
Osanike pikaajaline laen	469 480		469 480		2%
Pikaajalised laenud kokku	635 083		635 083		
Laenukohustused kokku	693 463	58 380	635 083		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	15 851	15 851
Ehitised	424 789	435 039
Muud varad	83 085	0
Kokku	523 725	450 890

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 170	4 170			10
Võlad töövõtjatele	9 592	9 592			11
Maksuvõlad	8 324	8 324			9
Muud võlad	89 933	89 933			16
Intressivõlad	88 478	88 478			
Muud viitvõlad	1 455	1 455			
Muud võlad grupi ettevõtetele	11 798	11 798			
Kokku võlad ja ettemaksed	123 817	123 817			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 567	2 567			
Võlad töövõtjatele	7 497	7 497			
Maksuvõlad	4 678	4 678			
Muud võlad	79 209	79 209			
Intressivõlad	77 832	77 832			
Muud viitvõlad	1 377	1 377			
Muud võlad grupi ettevõtetele	5 129	5 129			
Kokku võlad ja ettemaksed	99 080	99 080			

Muude viitvõlgade all on kirjeldatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakse viitvõlga.

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 958	2 704
Üksikisiku tulumaks	1 183	543
Sotsiaalmaks	2 692	1 262
Kohustuslik kogumispension	135	52
Töötuskindlustusmaksed	254	116
Intress	67	1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 324	4 678

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Hankijatele tasumata arved	4 170	2 567	8
Kokku võlad tarnijatele	4 170	2 567	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Palgavõlgnevus	7 131	5 963	8
Puhkusereserv	2 461	1 534	8
Kokku võlad töövõtjatele	9 592	7 497	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	47 479	44 981
Sotsiaalmaksud	16 421	15 658
Kokku tööjõukulud	63 900	60 639
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	3 068	3 068
Energia	8 680	8 915
Elektrienergia	5 283	5 664
Soojusenergia	3 397	3 251
Mitmesugused bürookulud	2 550	1 538
Koolituskulud	0	83
Riiklikud ja kohalikud maksud	871	871
Reklaamikulud	1 124	972
Mitmesugused teenused	1 482	1 381
Pangateenustasud	1 380	1 278
Remondi ja varuosade kulud	2 900	3 264
Majapidamistarvete kulud	3 530	3 838
väheväärtuslik inventar	1 003	1 756
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 588	26 964

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-21 632	-23 239
Intressikulu laenu delt	-21 632	-23 239
Kokku finantstulud ja -kulud	-21 632	-23 239

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	218 076	232 293
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	497 395	0	481 700
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	95 952	0	94 331

2012	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 579	0
2011	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 868	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 504	11 504

Kohustuste real on kirjeldatud võlgnevust teistele grupi ettevõtetele, laenukohustust ja intressivõlga.

Seotud osapoolteks on:

Halliktee OÜ

Varenter OÜ

Kanpol AS
Kanpol Kinnisvara OÜ
Olulise osalusega eraisikust omanik Jaak Uibu

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2013

Osaühing Grandonel (registrikood: 10690632) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN POLTAN	Juhatuse liige	23.05.2013
JAAK UIBU	Juhatuse liige	10.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-148 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 939
Kokku	-172 157
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordirajatiste käitus	93111	148289	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Varenter	10929760	Lao 8	43620 EUR
Osaühing Halliktee	10331117	Suur-Jõe 58	87228 EUR
osaühing Asratem	10334050	Suur-Jõe 58	50154 EUR
Jaak Uibu	35502284224		37074 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4420410
Telefon	+372 4420414
Faks	+372 4420413
Mobiiltelefon	+372 56656457
E-posti aadress	terje@peronabowling.ee
E-posti aadress	info@peronabowling.ee
Veebilehe aadress	www.peronabowling.ee