

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Grandonel

registrikood: 10690632

tänavatalu 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
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 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16

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.

2011.aastal jätkati põhitegevusega, suuremat rõhku on pandud hinnapoliitikale ja erinevate soodustuste pakkumisele, et suurendada klientide arvu. 2011.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.

2012.aastal planeerime jätkata senise tegevusega.

OÜ Grandonel juhatus koosneb kolmest liikmest, töötajate keskmine arv 2011.aastal oli 8.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Grandonel juhatus kinnitab oma vastutust esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

*raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistavaga ja vastavuses raamatupidamise seadusega.

*raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Grandonel finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

*kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäeva ja bilansi kuupäeva vahemikul on nõuetekohaselt arvesse võetud.

*juhatuse hinnangul on OÜ Grandonel jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 074	499	2
Nõuded ja ettemaksed	342	230	3
Varud	2 277	2 332	5
Kokku käibevara	4 693	3 061	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	873 622	903 387	6
Kokku põhivara	873 622	903 387	
Kokku varad	878 315	906 448	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 380	26 875	7
Võlad ja ettemaksed	99 080	106 784	8
Kokku lühiajalised kohustused	157 460	133 659	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	635 083	667 943	7
Kokku pikaajalised kohustused	635 083	667 943	
Kokku kohustused	792 543	801 602	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	232 293	232 293	15
Kohustuslik reservkapital	15 914	15 914	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-143 361	-208 159	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 074	64 798	
Kokku omakapital	85 772	104 846	
Kokku kohustused ja omakapital	878 315	906 448	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	151 432	127 090	
Muud äritulud	0	108 927	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 593	-25 422	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 964	-27 526	13
Tööjõukulud	-60 639	-64 499	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 765	-29 970	6
Muud ärikulud	-306	-383	
Ärikasum (kahjum)	4 165	88 217	
Finantstulud ja -kulud	-23 239	-23 418	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 074	64 799	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 074	64 799	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 165	88 217
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 765	29 970
Muud korrigeerimised	0	-108 689
Kokku korrigeerimised	29 765	-78 719
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-112	5 661
Varude muutus	57	76
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 836	5 977
Makstud intressid	-13 109	-13 207
Kokku rahavood äritegevusest	2 930	8 005
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 520	0
Saadud laenude tagasimaksed	-26 875	-9 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 355	-9 500
Kokku rahavood	1 575	-1 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	499	1 994
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 575	-1 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 074	499

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	232 293	15 914	-208 159	40 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64 798	64 798
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Grandonel ajavahemiku 01.01.2011-31.12.2011 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 rendilepinguid 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	892	336
Arvelduskontod	1 182	163
Kokku raha	2 074	499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	264	152	
Ostjatelt laekumata arved	644	532	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-380	-380	
Ettemaksed	78	77	
Kokku nõuded ja ettemaksed	342	229	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	644	532
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-380	-380
Kokku nõuded ostjate vastu	264	152
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-380	-380
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-380	-380

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	2 277	2 332
Kokku varud	2 277	2 332

Varude kohta teostatakse inventuure igakuiselt ja laoseisu võrreldakse raamatupidamise andmetega kuu lõpul. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja mahakandmine toinub vastavalt konkreetsetele müüdud artiklile.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	15 851	559 747	641 695	1 217 293
Akumuleeritud kulum	0	-104 208	-179 727	-283 935
Jääkmaksumus	15 851	455 539	461 968	933 358
Amortisatsioonikulu	0	-10 250	-19 721	-29 971
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

2011.aastal põhivara koosseisus muutusi ei toimunud.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenuleping 07-214236 lühiajaline osa	26 875	26 875			
Lühiajalised laenud kokku	26 875	26 875			
Pikaajalised laenud					
Laenuleping 07-214236 pikaajaline osa	200 393	0	154 790	45 603	
Osanike pikaajaline laen	467 550	0	467 550	0	
Pikaajalised laenud kokku	667 943	0	622 340	45 603	
Laenukohustused kokku	694 818	26 875	622 340	45 603	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	15 851	15 851
Ehitised	435 039	445 289
Kokku	450 890	461 140

Laenulepingus nr.07-214236-IJ on laenuandjaks Swedbank
 Laenulepingus nr.1 on laenuandjaks OÜ Kanpol Kinnisvara
 Laenulepingus nr.2 on laenuandjaks AS Kanpol

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 567	5 737	10
Võlad töövõtjatele	7 497	7 706	11
Maksuvõlad	4 678	5 153	9
Muud võlad	77 832	67 764	16
Maksude viitvõlad	1 377	1 121	
Muud võlad grupi ettevõtete vastu	5 129	19 303	
Kokku võlad ja ettemaksed	99 080	106 784	

Muude võlgade all on kirjeldatud intressivõlad

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 704	2 839
Üksikisiku tulumaks	543	633
Erisoodustuse tulumaks	0	63
Sotsiaalmaks	1 262	1 380
Kohustuslik kogumispension	52	45
Töötuskindlustusmaksed	116	176
Intress	1	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 678	5 153

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	2 567	5 737	8

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Palgavõlgnevus	5 963	5 880	8
Puhkusereserv	1 534	1 826	
Kokku võlad töövõtjatele	7 497	7 706	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	44 981	47 659
Sotsiaalmaksud	15 658	16 329
Kokku tööjõukulud	60 639	63 988
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	8

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 068	3 017
Energia	8 915	8 402
Elektrienergia	5 664	4 895
Soojusenergia	3 251	3 507
Mitmesugused bürookulud	1 538	1 405
Koolituskulud	83	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	871	974
juhtumisteenuse kulud		
Reklaamikulud	972	1 209
Mitmesugused teenused	1 381	5 396
Pangateenustasud	1 278	1 498
Remondi ja varuosade kulud	3 264	2 658
Majapidamistarvete kulud	3 838	1 734
väheväärtuslik inventar	1 756	0
Muud	0	1 233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 964	27 526

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-23 239	-23 380
Intressikulu laenudelt	-23 239	-23 380
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-39
Kokku finantstulud ja -kulud	-23 239	-23 419

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	232 293	232 293
Osade arv (tk)	4	4
Osade nimiväärtus on võrdne osaniku osamaksu suurusega osakapitalis, bilansipäeva seisuga on osakapital jaotunud neljaks osaks.		

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	481 700	0	461 906
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	94 331	0	92 711

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 868	0	11 084	192

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 504	11 504

Seotud osapoolteks on juriidilistest isikutest:

OÜ Halliktee

OÜ Asratem

OÜ Varenter

OÜ Kanpol Kinnisvara

AS Kanpol

Olulise osalusega eraisikust omanik on Jaak Uibu

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Grandonel (registrikood: 10690632) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN POLTAN	Juhatuse liige	14.05.2012
JÜRI POLTAN	Juhatuse liige	16.05.2012
JAAK UIBU	Juhatuse liige	28.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-143 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 074
Kokku	-162 435
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-162 435
Kokku	-162 435

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordirajatiste käitus	93111	151432	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Varenter	10929760	Lao 8, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	727000 EEK
osaühing Asratem	10334050		835900 EEK
Osaühing Halliktee	10331117	Suur-Jõe 58, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1453800 EEK
Jaak Uibu	35502284224	Eesti	617900 EEK

Sidevahendid

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