

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Geldias Grupp

registrikood: 10731532

tänavatalu nimi, Metsa 12

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90505

telefon: +372 4733173, +372 5011196

faks: +372 4757638

e-posti aadress: galinadejeva@hotmail.ee, sobko69@list.ru

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

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevusalades 2012.aastal muudatusi ei toimunud. Osaühingu Geldias Grupp põhitegevus on jookide serveerimine (baar) , soome sauna teenused ja meelelahutus teenused.

Juhatus koosneb 1 liigest.

Areng on olnud ebastabiilne.

OÜ Geldias Grupp loodab saavutada 2013.aastal suurema majanduskasvu.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab;et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit,majandustulemusest ja rahavoogusid;
- 3.OÜ Geldias Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõte

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	21	2
Nõuded ja ettemaksed	4	0
Varud	0	118
Kokku käibevara	25	120
Põhivara		
Materiaalne põhivara	42 565	43 965
Kokku põhivara	42 565	43 965
Kokku varad	42 590	44 085
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 306	17 986
Kokku lühiajalised kohustused	21 306	17 986
Kokku kohustused	21 306	17 986
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 543	19 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 815	3 699
Kokku omakapital	21 284	26 099
Kokku kohustused ja omakapital	42 590	44 085

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	9 326	20 746
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 447	-12 119
Tööjõukulud	-6 280	-4 105
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 400	-823
Ärikasum (kahjum)	-4 801	3 699
Finantstulud ja -kulud	-14	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 815	3 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 815	3 699

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 801	3 699
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 400	841
Kokku korrigeerimised	1 400	841
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	210
Varude muutus	114	525
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 320	-5 287
Makstud intressid	-14	0
Kokku rahavood äritegevusest	19	-12
Kokku rahavood	19	-12
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	14
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19	-12
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	19 844	22 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 699	3 699
31.12.2011	2 556	23 543	26 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 815	-4 815
31.12.2012	2 556	18 728	21 284

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geldias Grupp 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevatesse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alatest 128 eurot. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja orseselt 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 sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majandusliku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus-ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni määr
Kodutehnika, inventar	20%
Ehitised	5%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 128

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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 negatiivne õiglase väärtusega tuleinstrumeendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuses 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 liigitakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu toodete ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	24	0
Arvelduskontod	-3	2
Kokku raha	21	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		9	537
Üksikisiku tulumaks		45	47
Sotsiaalmaks		124	127
Kohustuslik kogumispension		7	5
Töötuskindlustusmaksed		16	16
Ettemaksukonto jääk	4		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	201	732

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	0	118
Kokku varud	0	118

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	50 623	1 955	52 578
Akumuleeritud kulum	-7 030	-742	-7 772
Jääkmaksumus	43 593	1 213	44 806
Ostud ja parendused		550	550
Amortisatsioonikulu	-1 012	-379	-1 391
31.12.2011			
Soetusmaksumus	50 623	1 937	52 560
Akumuleeritud kulum	-8 042	-553	-8 595
Jääkmaksumus	42 581	1 384	43 965
Amortisatsioonikulu	-1 013	-387	-1 400
31.12.2012			
Soetusmaksumus	50 623	1 937	52 560
Akumuleeritud kulum	-9 055	-940	-9 995
Jääkmaksumus	41 568	997	42 565

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 326	20 746
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 326	20 746
Kokku müügitulu	9 326	20 746
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Baar	6 515	18 232
Soome saun	2 811	2 514
Kokku müügitulu	9 326	20 746

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 712	3 803
Energia	1 380	1 129
Elektrienergia	1 380	1 129
Muud	3 355	7 187
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 447	12 119

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 673	3 054
Sotsiaalmaksud	1 607	1 051
Kokku tööjõukulud	6 280	4 105
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Geldias Grupp ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2013

Osaühing Geldias Grupp (registrikood: 10731532) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKHAIL SOBKO	Juhatuse liige	16.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 815
Kokku	18 728
Jaotamine	
Kokku	18 728

OÜ Geldias Grupp teeb ettepaneku kasum summas 18728 eurot jätta jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	6515	69.86%	Jah
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	2811	30.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikhail Sobko	36904190250		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4733173
Faks	+372 4757638
Mobiiltelefon	+372 5011196
E-posti aadress	sobko69@list.ru
E-posti aadress	galinadejeva@hotmail.ee