

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Geldias Grupp

registrikood: 10731532

tänavatalu nimi, Metsa 12
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Haapsalu linn

vald:

postisihtnumber: 90505

maakond: Lääne maakond

telefon: +3724733173

faks: +37257638

e-posti aadress: sobko69@list.ru

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 2009.aastal muudatusi ei toimunud. Osaühingu Geldias Grupp põhitegevus on toitlustamine(baar), soome sauna teenused ja meelelahutus teenused.

Juhatus koosneb 2 liigest.

Areng on olnud ebastabiilne. Tegevus oli peatatud .

OÜ Geldias Grupp loodab saavutada 2010 aastal suurema majanduskasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemustest ja rahavoogusid;
- 3.OÜ geldias grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	31	7 052
Nõuded ja ettemaksed	0	3 820
Varud	18 240	9 317
Kokku käibevara	18 271	20 189
Põhivara		
Materiaalne põhivara	706 152	879 348
Kokku põhivara	706 152	879 348
Kokku varad	724 423	899 537
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	37 844
Võlad ja ettemaksed	460 422	485 702
Kokku lühiajalised kohustused	460 422	523 546
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	97 252
Kokku pikaajalised kohustused	0	97 252
Kokku kohustused	460 422	620 798
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	238 739	283 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 738	-44 513
Kokku omakapital	264 001	278 739
Kokku kohustused ja omakapital	724 423	899 537

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	134 526	450 817
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 540	-227 446
Tööjõukulud	-30 124	-220 256
Põhivara kulum ja väärtuse langus	69 132	-40 890
Ärikasum (-kahjum)	-12 006	-37 775
Finantstulud ja -kulud	-2 732	-6 738
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 738	-44 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 738	-44 513

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 006	-37 775
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-69 132	40 890
Kasum (kahjum) põhivara müügist		59 491
Kokku korrigeerimised	-69 132	100 381
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 820	-9 397
Varude muutus	-8 923	-5 908
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-25 280	-3 820
Makstud intressid	-2 732	-6 738
Kokku rahavood äritegevusest	-114 253	36 743
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 958	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	247 286	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	242 328	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-135 096	-35 749
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-135 096	-35 749
Kokku rahavood	-7 021	994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 052	6 058
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 021	994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31	7 052

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	283 252	323 252
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	40 000	283 252	323 252
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-44 513	-44 513
31.12.2008	40 000	238 739	278 739
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-14 738	-14 738
31.12.2009	40 000	224 001	264 001

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geldias Grupp 2009.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 ettemaksed

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 olemasolevatess 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 2000 krooni. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 krooni, 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 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kodutehnika, inventar	5
Ehitised	20

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

algsest arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	31	7 052
Kokku raha	31	7 052

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 246	5 472
Üksikisiku tulumaks	751	1 773
Sotsiaalmaks	1 978	4 183
Kohustuslik kogumispension		222
Töötuskindlustusmaksed	251	112
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 226	11 762

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	18 240	9 317
Kokku varud	18 240	9 317

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	792 083	338 427	1 130 510
Akumuleeritud kulum	-62 480	-88 301	-150 781
Jääkmaksumus	729 603	250 126	979 729
Amortisatsioonikulu	-15 841	-25 049	-40 890
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-59 491	-59 491
31.12.2008			
Soetusmaksumus	792 083	278 936	1 071 019
Akumuleeritud kulum	-78 321	-113 350	-191 671
Jääkmaksumus	713 762	165 586	879 348
Ostud ja parendused		4 958	4 958
Amortisatsioonikulu	-15 841	84 973	69 132
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-247 286	-247 286
31.12.2009			
Soetusmaksumus	792 083	36 608	828 691
Akumuleeritud kulum	-94 162	-28 377	-122 539
Jääkmaksumus	697 921	8 231	706 152

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osade nimiväärtus (kroonides) - 10.-		

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	134 526	450 817
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	134 526	450 817
Kokku müügitulu	134 526	450 817
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Baar	127 799	440 517
Soome saun	6 727	10 300
Kokku müügitulu	134 526	450 817

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	44 775	106 813
Energia	17 698	43 259
Elektrienergia	17 698	43 259
Muud	123 067	77 374
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	185 540	227 446

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	22 479	165 227
Sotsiaalmaksud	7 645	55 029
Kokku tööjõukulud	30 124	220 256
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Geldias Grupp (registrikood: 10731532) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKHAIL SOBKO	Juhatuse liige	24.06.2010
BORISS VASSILJEV	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	238 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 738
Kokku	224 001
Jaotamine	
Kokku	224 001
OÜ Geldias Grupp juhatus teeb ettepaneku kasum summas 224001 krooni jätta jaotamata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	127799	95.00%	Jah
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	6727	5.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Sobko	36904190250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Boriss Vassiljev	35412160304	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4733173
Faks	+372 4757638
Mobiiltelefon	+372 5011196
Mobiiltelefon	+372 55614961
E-posti aadress	galinadejeva@hotmail.ee
E-posti aadress	sobko69@list.ru