

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ General Equity CIS

registrikood: 10878424

tänava/talu nimi, Kentmanni 22-18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10116

telefon: +372 6462222

e-posti aadress: jelena@ge.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ General Electronic CIS põhiliseks tegevusalaks on tehingud kinnis- ja vallasvaraga.

Osaühing alustas tööd 2003.a.

OÜ General Electronic CIS juhatus on üheliikmeline. 2010.a. majandusaastal juhatuse liikmele töötasu ei makstud, samuti ei makstud dividende.

2010.a. majandusaasta tegevuse tulemusena kujunes kahjum 621405 Eesti krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 2010.a. raamatupidamise majandusaasta aruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises ja on kooskõlastatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuete, et;

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ General Electronics CIS OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 31.12.2010.a.
- on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohasel arvesse võetud ja esitatud;

OÜ General Electronics CIS on jätkuvalt tegev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	7 356	71 140
Finantsinvesteeringud	4 120 891	4 120 891
Nõuded ja ettemaksed	3 400 668	2 486 267
Kokku käibevara	7 528 915	6 678 298
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	80 104	40 104
Materiaalne põhivara	6 338 746	6 401 916
Kokku põhivara	6 418 850	6 442 020
Kokku varad	13 947 765	13 120 318
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 557 343	846 299
Kokku lühiajalised kohustused	1 557 343	846 299
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	4 835 168	4 096 860
Kokku pikaajalised kohustused	4 835 168	4 096 860
Kokku kohustused	6 392 511	4 943 159
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	160 000	160 000
Muud reservid	191 397	191 397
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 825 762	7 163 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-621 905	662 541
Kokku omakapital	7 555 254	8 177 159
Kokku kohustused ja omakapital	13 947 765	13 120 318

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	886 008	362 667
Muud äritulud	89 798	728 378
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-905 376	-210 827
Mitmesugused tegevuskulud	-484 230	-155 459
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 872	-21 754
Muud ärikulud	-201 870	-42 628
Ärikasum (-kahjum)	-621 542	660 377
Finantstulud ja -kulud	-363	2 164
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-621 905	662 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-621 905	662 541

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-621 542	660 377
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 872	21 754
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-89 798	-728 028
Muud korrigeerimised	146 733	731 780
Kokku korrigeerimised	62 807	25 506
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-539	-523 533
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	711 044	264 072
Kokku rahavood äritegevusest	151 770	426 422
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	95 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-40 000	0
Antud laenud	-913 862	-607 758
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	169 608
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-953 862	-343 150
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	738 308	-81 701
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	738 308	-81 701
Kokku rahavood	-63 784	1 571
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71 140	69 569
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-63 784	1 571
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 356	71 140

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	160 000	191 397	7 163 221	7 514 618
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			662 541	662 541
31.12.2009	160 000	191 397	7 825 762	8 177 159
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-621 905	-621 905
31.12.2010	160 000	191 397	7 203 857	7 555 254

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ General Equity CIS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamisestavast. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muutmise mõju on esitatud alljärgnevas tabelis:

Mõju jaotamata kasumile seisuga 1.01.2010	Mõju 2010	Mõju jaotamata kasumile seisuga 31.12.2010	Mõju
[muutuse kirjeldus]	X	X	X
Arvestuspõhimõtete muutuse mõju kokku			

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle). Õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis, analoogiliselt ettevõtte omanduses olevate samasuguste finantsvarade kajastamisele.]

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtapaberitena) kajastatakse väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarselt meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluaeg erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarele määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara gruppi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Kapitalrendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse tuluna.

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi investeeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustustega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara ostusid ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara seismise intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(kroonides)

2010 aastal töötajatele palka ei makstud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(kroonides)

2010 aastal juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ General Equity CIS (registrikood: 10878424) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN HENSON	Juhatuse liige	05.07.2011
ØYVIND HJULMAND	Juhatuse liige	08.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 825 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-621 905
Kokku	7 203 857
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 203 857
Kokku	7 203 857

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	519400	58.62%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	331240	37.39%	Ei
Muu majutus	55901	35366	3.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Lang	48111090273	Tallinn, Harju maakond, Eesti	120000 EEK
Osaühing Begostar	10957934	Kentmanni 22-18, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462222
Mobiiltelefon	+372 56493269
E-posti aadress	piibe@ge.ee
E-posti aadress	jelena@ge.ee