

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ GERMAINE

registrikood: 10973353

tänavanimi: Punane 63-102

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13626

telefon: +372 55687937

e-posti aadress: info@germaine.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Germaine alustas oma tegevust septembris 2003. Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvaraalased konsultatsioonid ja turu-uuringute teostamine. Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud ning töötasusid ei arvestatud. Samuti ei toimunud tasude maksmisi juhatajale.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad suhtarvud on järgmised:

1) maksevõime kordaja: 9,2
(*maksevõime kordaja = käibevarad/lühiajalised kohustused*);

2) omakapitali rentaablus: -23,8 %
(*omakapitali rentaablus = puhaskasum/omakapital*100%*).

Kaide Prantsu
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 113	19 157	2
Nõuded ja ettemaksed	414	460	3
Kokku käibevara	15 527	19 617	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	222	4 431	4
Kokku põhivara	222	4 431	
Kokku varad	15 749	24 048	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 620	5
Võlad ja ettemaksed	1 673	112	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 673	2 732	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 943	18 023	5
Kokku pikaajalised kohustused	13 943	18 023	
Kokku kohustused	15 616	20 755	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	481	-13 384	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 160	13 865	
Kokku omakapital	133	3 293	
Kokku kohustused ja omakapital	15 749	24 048	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 696	9 906	8
Muud äritulud	2 272	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-419	-383	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 301	-4 150	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 408	-4 291	4
Ärikasum (kahjum)	-3 160	1 082	
Finantstulud ja -kulud	0	12 782	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 160	13 864	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 160	13 864	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 160	1 082	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 408	4 291	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 321	0	
Kokku korrigeerimised	87	4 291	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	46	1 200	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 561	-17	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 466	6 556	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-267	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 389	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 122	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 700	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 700	0	
Kokku rahavood	-4 044	6 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 157	12 601	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 044	6 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 113	19 157	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	15 339	256	-13 384	2 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 865	13 865
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-12 783	0	0	-12 783
31.12.2010	2 556	256	481	3 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-3 160	-3 160
31.12.2011	2 556	256	-2 679	133

Informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Germaine (edaspidi ka "Ettevõtte") 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu). Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosid. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 128 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

- mootorsõidukid – 40% aastas;
- kontoriinventar – 40% aastas.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara ning materiaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas omanikke, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	15 113	19 157
Kokku raha	15 113	19 157

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	414	460
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	414	460

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	10 225	5 563	15 788
Akumuleeritud kulum	-1 704	-5 363	-7 067
Jääkmaksumus	8 521	200	8 721
Amortisatsioonikulu	-4 090	-200	-4 290
31.12.2010			
Soetusmaksumus	10 226	5 563	15 789
Akumuleeritud kulum	-5 795	-5 563	-11 358
Jääkmaksumus	4 431	0	4 431
Ostud ja parendused	0	267	267
Muud ostud ja parendused	0	267	267
Amortisatsioonikulu	-1 363	-45	-1 408
Müügid	-3 068	0	-3 068
31.12.2011			
Soetusmaksumus	7 158	5 830	12 988
Akumuleeritud kulum	-7 158	-5 608	-12 766
Jääkmaksumus	0	222	222

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 409	0
Transpordivahendid	3 409	0
Kokku	3 409	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Intressita laen seotud osapoolet, lõpptähtajaga 31.12.2014, alusvaluuta EUR	13 943	0	13 943	
Pikaajalised laenud kokku	13 943	0	13 943	
Laenukohustused kokku	13 943	0	13 943	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen seotud osapoolet intressimääraga 8% aastas, lõpptähtajaga 31.12.2011, alusvaluuta EUR	2 620	2 620		
Lühiajalised laenud kokku	2 620	2 620		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen seotud osapoolet intressimääraga 8% aastas, lõpptähtajaga 19.07.2013	12 782	0	12 782	
Intressivaba laen seotud osapoolet, lõpptähtajaga 31.12.2012, alusvaluuta EUR	1 278	0	1 278	
Intressivaba laen seotud osapoolet, lõpptähtajaga 31.12.2012, alusvaluuta EUR	2 876	0	2 876	
Intressivaba laen seotud osapoolet, lõpptähtajaga 31.12.2012, alusvaluuta EUR	1 087	0	1 087	
Pikaajalised laenud kokku	18 023	0	18 023	
Laenukohustused kokku	20 643	2 620	18 023	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 673	112
Kokku võlad ja ettemaksed	1 673	112

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 696	9 906
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 696	9 906
Kokku müügitulu	3 696	9 906
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraala tegevus	3 696	320
Turu-uuringud	0	9 586
Kokku müügitulu	3 696	9 906

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-698	-698
Energia	-1 423	-1 601
Kütus	-1 423	-1 601
Mitmesugused bürookulud	-700	-562
Muud	-4 480	-1 289
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 301	-4 150

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud finantstulud ja -kulud	0	12 782
Kokku finantstulud ja -kulud	0	12 782

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 943	20 643

Aruande digitaalallkirjad

OÜ GERMAINE (registrikood: 10973353) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDE PRANTSU	Juhatuse liige	17.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 160
Kokku	-2 679

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	3696	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaide Prantsu	46908150308		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55687937
E-posti aadress	info@germaine.ee