

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2010

aruandeaasta lõpp: 30.06.2011

ärinimi: Osaühing GEC Estonia

registrikood: 10993887

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10116

telefon: +372 6412133

e-posti aadress: oh@ge.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

GEC Estonia OÜ on olnud tegev alates 2003 aastast. Ettevõtte on tegev kaubanduses, konsultatsiooni- ja investeerimisvaldkonnas.

Selle äriaasta jooksul pole üksi tegevus firma juhtkonda üllatanud. Firma tegevus on minimaliseeritud, seoses sellega, et oodatakse uue raha sissevoolu firma tegevuse laiendamiseks. Praeguste investeeringute kaitsmine tagatistega pole olnud võimalik seoses praeguse majandusliku olukorraga Balti riikides, juhtkond ei arva et uue kapitali kaasamine lähimate aastate jooksul oleks mõistlik tegevus.

2011/2011.a. majandusaasta tegevuse tulemusena kujunes kasum 8498 eurot.

GEC Estonia OÜ-l puudub nõukogu. Töötajale arvestatud töötasu oli 2010/2011.a. 0 eurot. Juhatuse liikme tasu oli 2010/2011.a. samuti 0 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

GEC Estonia OÜ põhieesmärk järgmisel aastal on laiendada oma majandustegevust õigusabi osutamise ja juriidiliste küsimuste lahendamisel ning investeerimistegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	104 578	20 316
Finantsinvesteeringud	833 598	929 877
Nõuded ja ettemaksed	5 471	0
Kokku käibevara	943 647	950 193
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	96 171	84 809
Kokku põhivara	96 171	84 809
Kokku varad	1 039 818	1 035 002
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	441 939	445 621
Võlad ja ettemaksed	109	109
Kokku lühiajalised kohustused	442 048	445 730
Kokku kohustused	442 048	445 730
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	586 716	452 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 498	133 775
Kokku omakapital	597 770	589 272
Kokku kohustused ja omakapital	1 039 818	1 035 002

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.01.2009 - 30.06.2010
Müügitulu	12 848	139 279
Muud äritulud	0	14 618
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 341	-52
Mitmesugused tegevuskulud	-3 101	-7 391
Muud ärikulud	0	-19 617
Ärikasum (kahjum)	8 406	126 837
Finantstulud ja -kulud	92	6 937
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 498	133 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 498	133 774

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.01.2009 - 30.06.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 406	126 837
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	92	6 745
Kokku korrigeerimised	92	6 745
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 471	43 695
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	109
Kokku rahavood äritegevusest	3 027	177 386
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-34 214	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	130 493	0
Antud laenud	-11 362	-81 186
Kokku rahavood investeerimistegevusest	84 917	-81 186
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-3 682	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-11 277
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-98 683
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 682	-109 960
Kokku rahavood	84 262	-13 760
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 316	34 076
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84 262	-13 760
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	104 578	20 316

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	2 556	452 941	455 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)		133 775	133 775
30.06.2010	2 556	586 716	589 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 498	8 498
30.06.2011	2 556	595 214	597 770

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing GEC Estonia raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamisetavast. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. juulil 2010. a. ja lõppes 30. juulil 2010. a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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

Nõuded ja ettemaksed

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 tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt 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 on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale.

eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus 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 liigitatakse 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2010/2011 aastal töötasu ei arvestatud ega makstud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2011		30.06.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 550	2 748	0	2 748

2010/2011 juhatuse liige ettevõttelt tasu ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing GEC Estonia (registrikood: 10993887) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ØYVIND HJULMAND	The member of the management board	08.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	586 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 498
Kokku	595 214
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	595 214
Kokku	595 214

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	12848	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ HBC	10648357		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6412133
E-posti aadress	oh@ge.ee