

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Gavia Teenused OÜ

registrikood: 11407489

tänava/talu nimi, Akadeemia 1-18

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51003

telefon: +372 5146825

e-posti aadress: janno@reisikindlustus.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Eraldised	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Gavia Teenused OÜ tegeleb kindlustusagendi tegevusega, nõustades kliente ja müües kindlustuspoliise ning osutab raamatupidamisteenust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 279	24 543	2
Finantsinvesteeringud	5 036	829	3
Nõuded ja ettemaksed	1 006	1 228	4
Kokku käibevara	28 321	26 600	
Kokku varad	28 321	26 600	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15	564	5
Eraldised	6 391	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	6 406	564	
Kokku kohustused	6 406	564	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 833	11 382	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 270	11 842	
Kokku omakapital	21 915	26 036	
Kokku kohustused ja omakapital	28 321	26 600	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	23 829	42 421	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 420	-26 568	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 935	-2 750	
Tööjõukulud	0	-1 632	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-227	
Ärikasum (kahjum)	4 474	11 244	
Finantstulud ja -kulud	-2 204	598	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 270	11 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 270	11 842	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	24 008	41 271
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-19 938	-29 092
Väljamaksed töötajatele	0	-1 733
Muud rahavood äritegevusest	0	173
Kokku rahavood äritegevusest	4 070	10 619
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-7 676	819
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 339	0
Laekunud intressid	3	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 334	824
Kokku rahavood	-2 264	11 443
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 543	13 100
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 264	11 443
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 279	24 543

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	11 382	14 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 842	11 842
31.12.2010	2 556	256	23 224	26 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 270	2 270
Makstud dividendid	0	0	-6 391	-6 391
31.12.2011	2 556	256	19 103	21 915

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Gavia Teenused OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 1.jaanuaril 2011 ja lõppes 31.detsember 2011.

Aruanded on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina käsitletakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused on hinnatud bilansi kuupäeval kehtiva Eesti Panga valuuta kursi järgi. Ümberhindluse tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande.

Nimetatud finantsvarad kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, algse soetusmaksumuse arvestamisel ei liideta tehingukulutusi. Igal bilansipäeval hinnatakse finantsvarad ümber nende hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsvarade realiseerimisega kaasnevat tehingukulusid. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumina või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeva meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse 100% kuludesse.

Materiaalne põhivara on arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema jääkväärtuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 3%
- Masinad ja seadmed 15%
- Arvutid 30-35%
- Muu inventar 15-35%

Kulumit hakatakse arvestama põhivara arvele võtmise kuust. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640€

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja juhatuse liikmed ning ettevõtteid, mida omavad loetletud isikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	20 559	14 895
Arvelduskontod	1 720	9 648
Kokku raha	22 279	24 543

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2009		1 476	1 476
Soetamine	8 182	0	8 182
Müük müügihinnas või lunastamine	-8 403	-847	-9 250
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	221	187	408
Muud	0	13	13
31.12.2010	0	829	829
Kajastatud õiglases väärtuses	0	829	829
Soetamine	6 663	0	6 663
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-2 356	-100	-2 456
31.12.2011	4 307	729	5 036
Kajastatud õiglases väärtuses	4 307	729	5 036

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	971	1 150
Ostjatelt laekumata arved	971	1 150
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35	35
Muud ettemakstud kulud	0	43
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 006	1 228

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	15	112
Maksuvõlad	0	452
Kokku võlad ja ettemaksed	15	564

Lisa 6 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Dividendivõlg	0	6 391	6 391
Kokku eraldised	0	6 391	6 391

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	23 829	42 421
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 829	42 421
Kokku müügitulu	23 829	42 421
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	22 522	37 449
Konsultatsiooni- ja raamatupidamisteenus	1 307	4 972
Kokku müügitulu	23 829	42 421

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	1 214
Sotsiaalmaksud	0	401
Töötuskindlustuskulu	0	17
Kokku tööjõukulud	0	1 632

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole kõrgemale juhtkonnale arvestanud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Gavia Teenused OÜ (registrikood: 11407489) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO KAUR	Juhatuse liige	12.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 270
Kokku	19 103
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 103
Kokku	19 103

Jätta 2011 majandusaasta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	22522	94.52%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1307	5.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janno Kaur	37611125724		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5146825
E-posti aadress	janno@reisikindlustus.ee