

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Gelmett Consult Osühing

registrikood: 11545116

tänava/talu nimi, Pioneeri 8

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 30328

telefon: +372 55919313

e-posti aadress: gelmettconsult@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	14

Tegevusaruanne

OÜ GELMETT CONSULT on asutud 09.10.2008a. osakapitaliga on 2556 eurot .Tegevusvaldkonnad on:

GELMETT CONSULT OÜ juures on organiseeritud töötute koolituskeskus“GELMETT CONSULT ÕPPEKESKUS” tänase päeva seisuga on olemas rohkem kui 10 koolitusluba erinevatel erialadel.

GELMETT CONSULT ÕPPEKESKUS on akkrediteeritud Eesti Töötukassa poolt projektis „KOOLITUSKAART” töötutele täiendkoolituse kursuste korraldamiseks.

Meie kliendid ja partnerid : EESTI TÖÖTUKASSA, MTÜ TÖÖTUTE ADAPTATSIOONIKESKUS, MTÜ UUS SILD, MTÜ TÖÖTUTE KONSULTATSIOONIKESKUS, OÜ SOTSIAALNE ÕPPEKESKUS, MTÜ EDU VALEM.

Viimase majandusaasta tähtsamad näitajad (EUR)

Realiseerimise netokäive	-	646 684
Ärikasum	-	- 43 255
Osakapital	-	2556

Eesmärgid 2012 aastaks:

- planeeritav netokäive	-	1 000 000 EUR
- planeeritav ärikasum	-	500 000 EUR

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ-i GELMETT CONSULT finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on OÜ GELMETT CONSULT jätkuvalt tegutsev äriühing.

Maria Levitina juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 178	8 663	2
Nõuded ja ettemaksed	166 690	97 754	
Varud	37 417	37 243	6
Kokku käibevara	237 285	143 660	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	375 160	375 160	7
Materiaalne põhivara	76 988	6 757	8
Kokku põhivara	452 148	381 917	
Kokku varad	689 433	525 577	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	245 610	74 791	10
Kokku lühiajalised kohustused	245 610	74 791	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	181 220	144 928	9
Kokku pikaajalised kohustused	181 220	144 928	
Kokku kohustused	426 830	219 719	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 302	5 331	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 255	297 971	
Kokku omakapital	262 603	305 858	
Kokku kohustused ja omakapital	689 433	525 577	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	646 684	248 727	13
Muud äritulud	0	286 997	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-545 480	-184 679	14
Mitmesugused tegevuskulud	-9 293	-10 352	
Tööjõukulud	-121 767	-42 302	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 389	-419	
Ärikasum (kahjum)	-43 245	297 972	
Finantstulud ja -kulud	-10	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-43 255	297 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 255	297 972	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-43 245	297 972	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-70 241	39	
Muud korrigeerimised	-10	14 605	
Kokku korrigeerimised	-70 251	14 644	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-68 926	18 680	
Varude muutus	-174	-8 418	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	207 111	35 709	
Kokku rahavood äritegevusest	24 515	358 587	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-375 160	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-375 160	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	21 364	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	21 364	
Kokku rahavood	24 515	4 791	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 663	3 872	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 515	4 791	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 178	8 663	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	5 331	7 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)		297 971	297 971
31.12.2010	2 556	303 302	305 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-43 255	-43 255
31.12.2011	2 556	260 047	262 603

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GELMETT CONSULT juhatuse on raamatupidamise aastaaruande bilansi koostamisel kasutanud alljärgnevat arvetusmeetodeid ja hindamisaluseid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostajate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakonkontol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende plemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna, Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1278 eurot ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Tulud

Mügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	83	410
Arvelduskontod	33 095	8 253
Kokku raha	33 178	8 663

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	163 840	97 659
Kokku nõuded ostjate vastu	163 840	97 659

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	254	
Üksikisiku tulumaks	2 522	2 125
Sotsiaalmaks	4 191	3 223
Kohustuslik kogumispension	102	
Töötuskindlustusmaksed	460	230
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 529	5 578

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 850			
aruandvad isikud				
Kokku muud nõuded	2 850			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	62			
Kokku muud nõuded	62			

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	37 417	37 243
Kokku varud	37 417	37 243

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	18 881	18 881
Jääkmaksumus	18 881	18 881
Ümberklassifitseerimised	356 279	356 279
Jääkmaksumus	375 160	375 160
Jääkmaksumus	375 160	375 160

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised							Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	20 482	1 278			1 278			21 760
Akumuleeritud kulum	-273	-85			-85			-358
Jääkmaksumus	20 209	1 193			1 193			21 402
Ostud ja parendused				7 155	7 155			7 155
Amortisatsioonikulu				-398	-398			-398
Müügid	-20 209	-1 193			-1 193			-21 402
31.12.2010								
Jääkmaksumus	0	0		6 757	6 757			6 757
Ostud ja parendused			11 435	1 601	13 036			13 036
Amortisatsioonikulu			-3 488	-2 916	-6 404			-6 404
Ümberklassifitseerimised						63 599	63 599	63 599
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest						63 599	63 599	63 599
31.12.2011								
Jääkmaksumus			7 947	5 442	13 389	63 599	63 599	76 988

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenukohustused kokku	181 220			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenukohustused kokku	144 928			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	218 325	61 521	
Võlad töövõtjatele	18 955	7 693	11
Maksuvõlad	7 529	5 578	4
Muud võlad	801	0	
aruandvad isikud	801	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	245 610	74 792	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palka võlg detsembri kuu eest	9 456	4 566
Puhkuse reserv	9 499	3 127
Kokku võlad töövõtjatele	18 955	7 693

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	646 684	248 727
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	646 684	248 727
Kokku müügitulu	646 684	248 727
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu mujal liigitamata koolitus	646 684	248 727
Kokku müügitulu	646 684	248 727

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	37 411	66 734
Energia	0	9 349
Elektrienergia	0	7 978
Soojusenergia	0	1 371
Transpordikulud	13 554	8 920
Üür ja rent	169 266	44 124
Kontoritöötajad	8 560	5 871
Remonditeenused	0	32 000
Ehitus tööd	0	0
Reklaamiteenused	2 500	0
koolituskulud	312 863	15 968
valvekulud	1 326	1 713
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	545 480	184 679

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Pangateenused	657	513
Riigilõiv	0	160
Raamatuteenused	4 285	3 490
Kindlustus	0	0
Konsultatsiooni teenused	2 040	4 404
Telefonikõned	2 311	1 785
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 293	10 352

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	90 600	31 475
Sotsiaalmaksud	31 167	10 827
Kokku tööjõukulud	121 767	42 302
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Aruande digitaalallkirjad

Gelmett Consult Osaühing (registrikood: 11545116) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA LEVITINA	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 255
Kokku	260 047

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata koolitus	8559	646684	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maria Levitina	48209202235	Kalevi 15-6, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55919313
E-posti aadress	gelmettconsult@hotmail.ee