

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: GTC Mainland OÜ

registrikood: 11739688

tänavanimi, maja number: Tulika 31/Endla 45a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10615

telefon: +372 5010625, +372 6996937

faks: +372 6996966

e-posti aadress: kalev@sakjas.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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	12
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

GTC Mainland OÜ põhitegevuseks on kinnisvara rendileandmine.

Olulisi muutusi põhitegevuses ja põhitegevuse mahtudes 2013 aastal ette näha ei ole.

Kalev Sakjas

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 647	52 540	
Nõuded ja ettemaksed	341 683	112 084	
Kokku käibevara	393 330	164 624	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	323 777	336 951	2
Materiaalne põhivara	14 061	21 091	3
Kokku põhivara	337 838	358 042	
Kokku varad	731 168	522 666	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	266 300	49 100	
Võlad ja ettemaksed	87 893	87 893	4
Kokku lühiajalised kohustused	354 193	136 993	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	190 810	210 810	4
Kokku pikaajalised kohustused	190 810	210 810	
Kokku kohustused	545 003	347 803	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 307	168 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 302	4 219	
Kokku omakapital	186 165	174 863	
Kokku kohustused ja omakapital	731 168	522 666	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	32 400	29 204	5
Mitmesugused tegevuskulud	-895	-4 782	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 205	-20 205	2,3
Ärikasum (kahjum)	11 300	4 217	
Finantstulud ja -kulud	2	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 302	4 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 302	4 219	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 300	4 217
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	20 205	20 205
Kokku korrigeerimised	20 205	20 205
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 400	76 282
Varude muutus	-20 000	0
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood äritegevusest	-20 893	100 706
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-99 812
Antud laenud	-860	0
Antud laenude tagasimaksed	860	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-99 812
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 000	49 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 000	49 100
Kokku rahavood	-893	49 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 540	2 546
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-893	49 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 647	52 540

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	168 088	170 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 219	4 219
31.12.2011	2 556	172 307	174 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 302	11 302
31.12.2012	2 556	183 609	186 165

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GTC Mainland OÜ 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdis-väärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole

üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütaretevõtted);
- (c) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- (d) Punktis (c) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed,

kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	263 487	263 487
Akumuleeritud kulum	-13 174	-13 174
Jääkmaksumus	250 313	250 313
Ostud ja parendused	99 812	99 812
Amortisatsioonikulu	-13 174	-13 174
31.12.2011		
Soetusmaksumus	363 299	363 299
Akumuleeritud kulum	-26 348	-26 348
Jääkmaksumus	336 951	336 951
Amortisatsioonikulu	-13 174	-13 174
31.12.2012		
Soetusmaksumus	363 299	363 299
Akumuleeritud kulum	-39 522	-39 522
Jääkmaksumus	323 777	323 777

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	32 400	29 204
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	264	308

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	35 151	35 151
Akumuleeritud kulum	-7 030	-7 030
Jääkmaksumus	28 121	28 121
Amortisatsioonikulu	-7 030	-7 030
31.12.2011		
Soetusmaksumus	35 151	35 151
Akumuleeritud kulum	-14 060	-14 060
Jääkmaksumus	21 091	21 091
Amortisatsioonikulu	-7 030	-7 030
31.12.2012		
Soetusmaksumus	35 151	35 151
Akumuleeritud kulum	-21 090	-21 090
Jääkmaksumus	14 061	14 061

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	278 639	87 829	190 810	
Maksuvõlad	64	64		
Kokku võlad ja ettemaksed	278 703	87 893	190 810	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	298 639	87 829	210 810	
Maksuvõlad	64	64		
Kokku võlad ja ettemaksed	298 703	87 893	210 810	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 400	29 204
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 400	29 204
Kokku müügitulu	32 400	29 204
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent	32 400	29 204
Kokku müügitulu	32 400	29 204

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte palgalisi töötajaid ei olnud.
Ettevõtet esindas juhatuse liige.
Juhatus liikmele töötasu ei makstud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TankStat Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	266 300	112 085	49 100

2012	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	32 400
2011	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	29 204

Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva

Ettevõtte majandustegevusele ja jätkusuutlikkusele olulist mõju avaldavad sündmused puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

GTC Mainland OÜ (registrikood: 11739688) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KUKK	Juhatuse liige	08.08.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 302
Kokku	183 609

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	32400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TankStat Holding OÜ	12495432	Tulika tn 31, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6996937
Faks	+372 6996966
Mobiiltelefon	+372 5010625
E-posti aadress	kalev@sakjas.ee