

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Gamm Grupp

registrikood: 10315526

tänava/talu nimi, Mäe 14a

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 80039

telefon: +372 4435811

faks: +372 4429932

e-posti aadress: matti@estpak.ee

veebilehe aadress: www.gh-laine.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Gamm Grupp põhitegevuseks on majutusteenuse pakkumine, mille tegevuskohaks on külalistemaja Laine asukohaga Laine 6a Pärnu linn. Lisateenusena pakutakse sauna- ja solaariumiteenust ning vajadusel ka transporditeenust ettevõttele kuuluva väikebussiga.

2012. aastal toimus OÜ Gamm Grupp äritegevuse mahtude väike tõus.

2012. aastal oli OÜ Gamm Grupp müügitulu 88 713 eurot, kasvades aastaga 22,99%.

Müügitulust moodustas 92,43% majutusteenuse müük, 3,80% transporditeenused, 1,91% sauna- ja solaariumi teenused ning lisaks veel 1,86% ruumide välja rentimisest teistele ettevõtetele.

OÜ Gamm Grupp 2012. aasta brutokasumiks kujunes 4 590 eurot, mis on 1014,34% rohkem kui eelmisel aastal.

Ettevõtte 2012. aasta puhaskasum moodustas 4 591 eurot, kasvades aastaga 1014,34%.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 19 977 eurot. Põhivara soetati omavahendite arvelt.

OÜ Gamm Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 19 020 eurot, kasvades aastaga 0,27%. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Kui eelmisel perioodil soojustati hoone fassaadi remonttööde käigus, siis seoses sooviga pakkuda klientidele kvaliteetsemat teenust ning püsida konkurentsisis on OÜ Gamm Grupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal renoveerida osa tubadest. Seoses veekahjustusega remonditakse ka koridorid ning lisaks osade tubade renoveerimisele tehakse ülejäänud tubades ilme värskendamiseks jooksvalt sanitaarremonti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	563	732	2
Nõuded ja ettemaksed	8 867	4 982	3,4
Kokku käibevara	9 430	5 714	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	72 070	67 401	5
Kokku põhivara	72 070	67 401	
Kokku varad	81 500	73 115	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	8 400	6
Võlad ja ettemaksed	9 756	17 562	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	29 756	25 962	
Kokku kohustused	29 756	25 962	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 556	
Registreerimata osakapital	0	44	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 297	44 799	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 591	-502	
Kokku omakapital	51 744	47 153	
Kokku kohustused ja omakapital	81 500	73 115	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	88 713	72 133	10
Muud äritulud	15 379	23 178	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 850	-40 996	12
Mitmesugused tegevuskulud	-10 703	-13 301	13
Tööjõukulud	-26 588	-25 661	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 437	-15 391	5
Muud ärikulud	-924	-464	15
Ärikasum (kahjum)	4 590	-502	
Finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 591	-502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 591	-502	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 590	-502	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 437	15 391	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 421	0	5
Muud korrigeerimised	42	460	5
Kokku korrigeerimised	7 058	15 851	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 885	-2 161	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 806	5 090	4,7,8
Kokku rahavood äritegevusest	-43	18 278	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 977	-16 820	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 250	0	5
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 726	-16 820	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 655	19 650	6
Saadud laenude tagasimaksed	-14 055	-20 837	6
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	44	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 600	-1 143	
Kokku rahavood	-169	315	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	732	417	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-169	315	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	563	732	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		256	44 799	47 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-502	-502
Emiteeritud osakapital		44			44
Muutused reservides					0
31.12.2011	2 556	44	256	44 297	47 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 591	4 591
Emiteeritud osakapital	44	-44			0
31.12.2012	2 600	0	256	48 888	51 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gamm Grupp 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. OÜ Gamm Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Üksikult eristavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetset iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest. Inventar on kajastatud varudena. Nende maksumus kantakse kuludesse, kui nende väärtus on kulunud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 200 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Remondikulud on arvel ehitised. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetava väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Remondikulud on arvel ehitised. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	15- 20 aastat
Masinad, seadmed	5- 10 aastat
Muu põhivara	3- 5 aastat

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 tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest 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 õiglasest 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 kontsernil 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tugineetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks firmas on juhtkonna võtmeisikud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	71	651
Arvelduskontod	492	81
Swedbank AS	46	22
SEB Pank AS	446	59
Kokku raha	563	732

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 108	4 108		
Ostjatelt laekumata arved	4 108	4 108		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 676	2 676		
Ettemaksed	2 083	2 083		
Tulevaste perioodide kulud	2 083	2 083		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 867	8 867		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 017	3 017		
Ostjatelt laekumata arved	3 017	3 017		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 965	1 965		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 982	4 982		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	975		710	
Üksikisiku tulumaks		392		351
Erisoodustuse tulumaks		29		
Sotsiaalmaks		1 139		1 117
Kohustuslik kogumispension		38		29
Töötuskindlustusmaksed		111		132
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 701			
Ettemaksukonto jääk			1 255	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 676	1 709	1 965	1 629

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	84 197	25 500	1 756	22 006	49 262	16 906	150 365
Akumuleeritud kulum	-44 745	-20 622	-1 358	-8 264	-30 244	-8 944	-83 933
Jääkmaksumus	39 452	4 878	398	13 742	19 018	7 962	66 432
Ostud ja parendused	12 554			1 676	1 676	2 590	16 820
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	12 554						12 554
Muud ostud ja parendused				1 676	1 676	2 590	4 266
Amortisatsioonikulu	-6 450	-2 614	-281	-2 926	-5 821	-3 120	-15 391
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-212	-212	-248	-460
31.12.2011							
Soetusmaksumus	96 751	25 500	1 756	23 145	50 401	18 796	165 948
Akumuleeritud kulum	-51 195	-23 236	-1 639	-10 865	-35 740	-11 612	-98 547
Jääkmaksumus	45 556	2 264	117	12 280	14 661	7 184	67 401
Ostud ja parendused	12 315		2 274	3 022	5 296	2 366	19 977
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	12 315						12 315
Muud ostud ja parendused			2 274	3 022	5 296	2 366	7 662
Amortisatsioonikulu	-7 271	-1 371	-261	-2 459	-4 091	-3 075	-14 437
Allahindlused väärtuse languse tõttu						-42	-42
Müügid		-829			-829		-829
31.12.2012							
Soetusmaksumus	109 066	639	2 274	16 892	19 805	16 307	145 178
Akumuleeritud kulum	-58 466	-575	-144	-4 049	-4 768	-9 874	-73 108
Jääkmaksumus	50 600	64	2 130	12 843	15 037	6 433	72 070

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Matti Killing	20 000	20 000			EUR
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000			
Laenukohustused kokku	20 000	20 000			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Matti Killing	7 000	7 000			EUR
Reet Palm	1 400	1 400			EUR
Lühiajalised laenud kokku	8 400	8 400			
Laenukohustused kokku	8 400	8 400			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 742	3 742		
Võlad töövõtjatele	4 305	4 305		
Maksuvõlad	1 709	1 709		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 756	9 756		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 657	3 657		
Võlad töövõtjatele	4 034	4 034		
Maksuvõlad	1 629	1 629		
Muud võlad	8 242	8 242		
Muud viitvõlad	8 242	8 242		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 562	17 562		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 208	1 337
Puhkusetasude kohustus	3 097	2 697
Kokku võlad töövõtjatele	4 305	4 034

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	38 622	34 995
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	10 266	9 302
Kokku tingimuslikud kohustused	48 888	44 297

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 713	72 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 713	72 133
Kokku müügitulu	88 713	72 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus külalistemajas	82 000	62 137
Sauna teenused	1 597	1 680
Muud teenused	99	83
Transporditeenused	3 367	7 710
Tulud ruumide rendile andmisest	1 650	523
Kokku müügitulu	88 713	72 133

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	7 421	0
Kindlustushüvitised	0	2 339
Omaniku laenu kustutamine	7 929	20 837
Muud	29	2
Kokku muud äritulud	15 379	23 178

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	21 115	18 492
Energia	12 149	10 988
Elektrienergia	4 738	3 783
Soojusenergia	7 287	6 642
Kütus	124	563
Alltöövõtutööd	2 342	2 341
Transpordikulud	4 443	3 291
Ostetud teenused	6 801	5 884
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	46 850	40 996

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	56	0
Kütus	56	0
Mitmesugused bürookulud	4 230	4 392
Lähetuskulud	256	1 248
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	0	140
Reklaam	636	673
Ostetud teenused	3 958	4 248
Varakindlustusmaksed	1 315	1 786
Muud	252	814
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 703	13 301

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	19 001	18 968
Sotsiaalmaksud	7 167	6 693
Puhkusekohustuse arvestus	401	0
Haigushüvitised	19	0
Kokku tööjõukulud	26 588	25 661
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum põhivara mahakandmisest	42	460
Muud	882	4
Kokku muud ärikulud	924	464

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	8 400

2012	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	560	25 655	14 055
2011	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 650		20 837

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2013

Osaühing Gamm Grupp (registrikood: 10315526) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTI KILLING	Juhatuse liige	10.06.2013
REET PALM	Juhatuse liige	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 591
Kokku	48 888
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 888
Kokku	48 888

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	82000	92.43%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	3367	3.80%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	1696	1.91%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1650	1.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reet Palm	45909144238		442 EUR
Matti Killing	34803174212		2158 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4435811
Faks	+372 4429932
E-posti aadress	matti@estpak.ee
Veebilehe aadress	www.gh-laine.ee