

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: GTC Experimental OÜ

registrikood: 11711402

tänava/talu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 2A-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 5169137

e-posti aadress: gtc_experimental@mail.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

GTC Experimental OÜ asutati 2009 aastal. Tegevusaladeks on külmutatud toiduainete hulgimüük. Põhitarnijad on Inglismaa hulgikaubandus ettevõtted aga ka külmutatud toidukaupade maaletoojad Eestis.

Klientideks on endiselt Eesti hulgi ja jaekaubandus ettevõtted, samuti oleme leidnud häid koostööpartnerid Saksamaalt.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal GTC Experimental OÜ müügitulu moodustas 30 298 EUR.

GTC Experimental OÜ müügitulust moodustas 62,08% müük Eestis ja 37,92% Saksamaal.

Ettevõtte ärikulud olid 39 267 EUR, mis on 7,59% vähem kui eelmisel aastal.

GTC Experimental OÜ 2012. aasta puhaskahjum moodustas -76 EUR.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (EUR)	30 298	41 045
Puhaskasum (-kahjum) (EUR)	-76	100
Puhasrentaablus	-0,25%	0,24%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,61	3,62
Koguvara käibekordaja	4,45	11,16
Võlakordaja	0,62	0,28

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- Koguvara käibekordaja (kordades) = müügitulu / koguvara (käibevara+põhivara)
- Võlakordaja (kordades) = koguvõlgnevus (kohustused kokku) / koguvara (käibevara+põhivara)

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaruande aastal üritame laiendada oma tooteportfelli, otsime aktiivselt kliente Saksamaa ja Skansinaavia turgudel kus on stabiilsem majandus olukord ja suurem ostujõud. Jätkame koostööd olemasolevate partneritega Baltikumi turul aga ka teistes Ida Euroopa riikides.

Uljas Loos juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 378	192	2
Nõuded ja ettemaksed	3 431	3 485	3
Kokku käibevara	6 809	3 677	
Kokku varad	6 809	3 677	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 223	1 015	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 223	1 015	
Kokku kohustused	4 223	1 015	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	26	1	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80	5	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76	100	
Kokku omakapital	2 586	2 662	
Kokku kohustused ja omakapital	6 809	3 677	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	30 298	41 045	6
Muud äritulud	8 293	1 544	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 504	-35 826	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 689	-2 745	8
Tööjõukulud	-74	-3 249	9
Muud ärikulud	0	-670	
Ärikasum (kahjum)	-676	99	
Finantstulud ja -kulud	600	1	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-76	100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76	100	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-676	99	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54	-686	
Varude muutus	0	670	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 208	493	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	2 586	577	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	600	0	11
Saadud laenude tagasimaksed	0	-390	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	600	-390	
Kokku rahavood	3 186	187	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	192	5	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 186	187	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 378	192	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		6	2 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)			100	100
Muutused reservides		1	-1	0
31.12.2011	2 556	1	105	2 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-76	-76
Muutused reservides		25	-25	0
31.12.2012	2 556	26	4	2 586

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GTC Experimental OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

GTC Experimental OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Ettemaksetena kajastatakse aruandeperioodil ette makstud tulevaste perioodide kulud ning ettemaksud.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. 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 väärtusest. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukorrale. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke.

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 siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud teenuste osutamiseks ning muud tegevuskulud kajastatakse kasumiaruandes kuluna selles perioodis, millal need on aluseks ja eelduseks kasumi saamisel. Tulevasteperioodide kulude ettemakseid kajastatakse bilansis ettemaksetena.

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	3 359	0
Arvelduskontod	19	192
Kokku raha	3 378	192

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	407	407		
Ostjatelt laekumata arved	407	407		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 024	3 024		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 431	3 431		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 480	1 480		
Muud nõuded	2 005	2 005		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 485	3 485		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	395
Sotsiaalmaks	0	0	620
Ettemaksukonto jääk	3 022	1 480	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 024	1 480	1 015

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 223	4 223			
Kokku võlad ja ettemaksed	4 223	4 223			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksuvõlad	1 015	1 015			4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 015	1 015			

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 810	7 690
Läti	0	9 386
Saksamaa	11 488	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 298	17 076
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Moldova	0	23 969
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	23 969
Kokku müügitulu	30 298	41 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük (46381)	30 298	41 045
Kokku müügitulu	30 298	41 045

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-26 270	-30 798
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-10 234	-5 028
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 504	-35 826

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-418	-18
Lähetuskulud	-1 119	0
Muud	-1 152	-2 727
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 689	-2 745

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-55	-2 443
Sotsiaalmaksud	-19	-806
Kokku tööjõukulud	-74	-3 249

2012. aastal GTC Experimental OÜ-l töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Intressitulud	0	1	
Juhatuse liikme laenust loobumine	600	0	11
Kokku finantstulud ja -kulud	600	1	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	2 443

2012. aastal juhatuse liige loobus antud laenu nõudest summas 600 EUR, mis kanti finantstuludesse.

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

2012. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

GTC Experimental OÜ (registrikood: 11711402) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULJAS LOOS	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76
Kokku	4
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4
Kokku	4

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76
Kokku	4
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4
Kokku	4

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	46381	30298	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uljas Loos	36505122733	Tallinn, Eesti	20000 EEK
Janek Veeber	37203112720	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5169137
E-posti aadress	gtc_experimental@mail.ru