

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing GL GROVER

registrikood: 10229519

tänava/talu nimi, Rakvere tn. 32

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41532

telefon: +372 55608368, +372 55622240, +372 3370450

faks: +372 3370450

e-posti aadress: grovergl@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Laenukohustused	12
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ GL GROVER põhitegevus on teenuste osutamine (desinseksioon, desinfektsioon, deratisatsioon, koolitus, jaekaupade jaemüük). 2012.a. kogukäive oli 226 205 eurodes.

Keskmine töötajate arv 2012aastal oli 11 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 38 304euro, sh juhatuse liige –3681 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-u GL GROVER 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- 3) OÜ GL GROVER on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	11 363	12 782
Nõuded ja ettemaksed	8 418	10 854
Varud	93 233	106 823
Kokku käibevara	113 014	130 459
Põhivara		
Materiaalne põhivara	39 878	51 104
Kokku põhivara	39 878	51 104
Kokku varad	152 892	181 563
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 646	14 646
Võlad ja ettemaksed	27 188	13 890
Kokku lühiajalised kohustused	41 834	28 536
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	55 909	61 407
Kokku pikaajalised kohustused	55 909	61 407
Kokku kohustused	97 743	89 943
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226
Kohustuslik reservkapital	4 442	4 442
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 952	71 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 471	5 327
Kokku omakapital	55 149	91 620
Kokku kohustused ja omakapital	152 892	181 563

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	226 205	230 036
Muud äritulud	999	3 750
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 412	-151 927
Mitmesugused tegevuskulud	-10 884	-10 638
Tööjõukulud	-51 244	-51 216
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 226	-11 629
Muud ärikulud	-4 913	-3 056
Ärikasum (kahjum)	-36 475	5 320
Finantstulud ja -kulud	4	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 471	5 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 471	5 327

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-36 475	5 320
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 226	11 629
Kokku korrigeerimised	11 226	11 629
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 026	2 879
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 298	-7 073
Makstud intressid	1 202	8 093
Kokku rahavood äritegevusest	5 277	20 848
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 498	-13 062
Makstud intressid	-1 198	-1 635
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 696	-14 697
Kokku rahavood	-1 419	6 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 782	6 631
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 419	6 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 363	12 782

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	10 226	4 442	71 625	86 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 327	5 327
31.12.2011	10 226	4 442	76 952	91 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-36 471	-36 471
31.12.2012	10 226	4 442	40 481	55 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GL GROVER põhitegevus on teenuste osutamine (desinsektatsioon, desinfektsioon, deratisatsioon, koolitus, jaekaupade jaemüük). 2011.a. kogukäive oli 226 205 eurodes

Juhatus kinnitab OÜ-u GL GROVER 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

OÜ GL GROVER 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale. 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 edasiselt eraldi kirjeldatud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruande koostamisel lähtutakse RTJ 2 nõuetest.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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 nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille 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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, mis on olulised e. <10 % ning arvatakse maha hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja –seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1278 euro. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1278 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 % kuludesse. Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektide amortiseeritud osa kantakse kuludesse objekt; kasulik eluea jooksul. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

- ehitused - 4-10 %
- masinad ja seadmed¹ - 25 %
- muu inventar - 20 %

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärtuselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 283		1 510
Üksikisiku tulumaks		307		318
Sotsiaalmaks		996		1 050
Kohustuslik kogumispension		41		21
Töötuskindlustusmaksed		106		103
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			31	
Ettemaksukonto jääk	309			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	309	2 733	31	3 002

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	138 177	45 015	45 015	183 192
Akumuleeritud kulum	-77 546	-42 913	-42 913	-120 459
Jääkmaksumus	60 631	2 102	2 102	62 733
Amortisatsioonikulu	-10 608	-1 021	-1 021	-11 629
31.12.2011				
Soetusmaksumus	138 177	45 015	45 015	183 192
Akumuleeritud kulum	-88 154	-43 934	-43 934	-132 088
Jääkmaksumus	50 023	1 081	1 081	51 104
Amortisatsioonikulu	-10 608	1 472	1 472	-9 136
Muud muutused		-2 090	-2 090	-2 090
31.12.2012				
Soetusmaksumus	138 177	42 925	42 925	181 102
Akumuleeritud kulum	-98 762	-42 462	-42 462	-141 224
Jääkmaksumus	39 415	463	463	39 878

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	14 646	14 646		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	55 909			55 909
Laenukohustused kokku	70 555	14 646		55 909
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	14 646	14 646		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	61 407			61 407
Laenukohustused kokku	76 053	14 646		61 407

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	38 304	38 410
Sotsiaalmaksud	12 940	12 806
Kokku tööjõukulud	51 244	51 216
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 681	3 681

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing GL GROVER (registrikood: 10229519) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRETTA NOORLIND	Juhatuse liige	01.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 471
Kokku	40 481
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	79217	35.02%	Jah
Jookide jaemüük	47251	83470	36.90%	Ei
Tubakatoodete jaemüük	47261	63518	28.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gretta Noorlind	45409242224	Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	10226 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370450
Faks	+372 3370450
Mobiiltelefon	+372 55622240
Mobiiltelefon	+372 55608368
E-posti aadress	grovergl@hotmail.ee