

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing Gotfried

registrikood: 10643957

tänavanimi: Sõpruse pst 145

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13417

telefon: +372 6032242

e-posti aadress: juri.kao@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Koondkasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	12
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	17
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Tulumaks	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Osaühingu Gotfried eesmärgiks on suurendada ettevõttesse investeeritud vara väärtust.

Ettevõtte käive oli 2013. aastal 92 033 (2012 ; 92 033) eurot, mille moodustas äri- ja juhtimiselase nõustamise osutamine. Kogu realiseerimistegevus toimus Eesti Vabariigi territooriumil.

Aruandeaasta lõppes äriühingule kasumiga summas 2 153 542 (2012; 2 860 642) eurot, mille moodustas põhiosas finantstulu sidusettevõtja osadelt.

2014. majandusaastal planeerib ettevõtte jätkata tegevust põhikirjalistel tegevusvaldkondadel.

2013. majandusaastal arvestati juhatuse liikmele tasu summas 19 416 (2012; 19 416) eurot. Aruandeaastal oli osaühingul 2 töötajat, kellele arvestati töötasu kokku 22 241 (2012; 22 241) eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2013	2012
Müügitulu	92 033	92 033
Puhaskasum	2 153 542	2 860 642
Puhaskasumi määr %	2340	3108
ROA %	12,28	16,62

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$\text{Puhaskasumimäär}(\%) = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$

$\text{ROA}(\%) = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$

Tallinnas, 8 aprill 2014

digitaalselt allkirjastatud

Juhatuse liige

Jüri Kão

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 569	15 045	2
Nõuded ja ettemaksed	12 620	21 899	3
Kokku käibevara	19 189	36 944	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	17 492 144	17 159 500	4
Finantsinvesteeringud	3 665	3 665	
Nõuded ja ettemaksed	1 308	4 495	3
Materiaalne põhivara	15 505	4 842	6
Kokku põhivara	17 512 622	17 172 502	
Kokku varad	17 531 811	17 209 446	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 091	21 091	7
Võlad ja ettemaksed	17 640	17 081	9
Kokku lühiajalised kohustused	40 731	38 172	
Kokku kohustused	40 731	38 172	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	11
Muud reservid	-14 000	20 750	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 348 854	14 287 198	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 153 542	2 860 642	12
Kokku omakapital	17 491 080	17 171 274	
Kokku kohustused ja omakapital	17 531 811	17 209 446	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	92 033	92 033	13
Mitmesugused tegevuskulud	-34 526	-46 861	14
Tööjõukulud	-55 626	-55 708	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 959	-10 052	6
Muud ärikulud	-18	-2 114	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 096	-22 702	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	2 137 250	2 854 159	16
Muud finantstulud ja -kulud	29 131	29 185	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 161 285	2 860 642	
Tulumaks	-7 743	0	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 153 542	2 860 642	

Koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 153 542	2 860 642	
Muu koondkasum (-kahjum):			
Realiseerimata kursivahed	-34 750	14 000	5
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	-34 750	14 000	
Kokku aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	2 118 792	2 874 642	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 096	-22 702	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 959	10 052	6
Kokku korrigeerimised	6 959	10 052	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 466	-5 408	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	559	-1 140	
Kokku rahavood äritegevusest	14 888	-19 198	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 621	-2 250	6
Laekunud intressid	0	55	
Laekunud dividendid	1 798 986	1 798 987	5,17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 781 365	1 796 792	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 000	0	7
Makstud dividendid	-1 798 986	-1 769 856	18
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 743	0	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 804 729	-1 769 856	
Kokku rahavood	-8 476	7 738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 045	7 307	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 476	7 738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 569	15 045	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	268	6 750	16 056 784	16 066 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	2 707 234	2 707 234
Makstud dividendid	0	0	0	-1 769 856	-1 769 856
Muutused reservides	0	-268	0	268	0
Muud muutused omakapitalis	0	0	14 000	0	14 000
31.12.2012	2 684	0	20 750	16 994 430	17 017 864
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0	153 410	153 410
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 684	0	20 750	17 147 840	17 171 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	2 153 542	2 153 542
Makstud dividendid	0	0	0	-1 798 986	-1 798 986
Muud muutused omakapitalis		0	-34 750	0	-34 750
31.12.2013	2 684	0	-14 000	17 502 396	17 491 080

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gotfried 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1.jaanuarist 2013 on jõustunud uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis muutusid ettevõttele kohustuslikuks alates 1.jaanuarist 2013. Seoses muudatustega Raamatupidamise toimkonna juhendites on konsern muutnud arvestuspõhimõtet kinnisvarainvesteeringute kajastamisel ning firmaväärtuse kajastamisel. Sellega seoses muutusid ka Gotfried OÜ finantsnäitajad.

Muudetud arvestuspõhimõtteid on rakendatud tagasiulatuvalt. Arvestuspõhimõtte muutmise mõju on esitatud alljärgnevalt:

Mõju bilansile seisuga 31.12.2012

Saldo 2012.aastaaruandes

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse 17 006 090

Muudatuse mõju +153 410

Muudetud saldo 2013 aastaaruandes 17 159 500

Aruandeaasta kasum saldo 2012.aastaaruandes 2 707 233

Muudatuse mõju +153 409

Muudetud saldo 2013 aastaaruandes 2 860 642

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

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 ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteering on teise ettevõtte omakapitali instrument (näiteks investeering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad on võetud arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalus sidusettevõttes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse

omandatud sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ning investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeerigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, viiakse läbi vara väärtuse test.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaga üle ühe aasta.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Transpordivahendid 20% aastas
- Muu materiaalne põhivara 30% aastas

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Arvutitarkvara 30% aastas
- Muu immateriaalne põhivara 30% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud 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. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 2008. aastast maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud aastaaruannet koostava ettevõttega sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Seotud osapoolteks on: eraisikust omanik, juhatuse liige, nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted, sidusettevõtte.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakontod	6 569	15 045
Kokku raha	6 569	15 045

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 203	9 203	0	0	19
Ostjatelt laekumata arved	9 203	9 203	0	0	
Ettemaksed	4 725	3 417	1 308	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 725	3 417	1 308	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 928	12 620	1 308	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 407	18 407	0	0	19
Ostjatelt laekumata arved	18 407	18 407	0	0	
Ettemaksed	7 987	3 492	4 495	0	
Tulevaste perioodide kulud	7 987	3 492	4 495	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 394	21 899	4 495	0	

Pikaajalise ettemaksuna on kajastatud sõiduauto kasutusrendi avansilise makse pikaajaline osa. Ettemaks realiseerub juuni 2015.

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	17 492 144	17 159 500	5
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	17 492 144	17 159 500	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10220458	NG Kapital OÜ	Eesti	Strateegiline juhtimine	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2013
NG Kapital OÜ	17 159 500	-1 769 856	2 137 250	-34 750	17 492 144
Kokku	17 159 500	-1 769 856	2 137 250	-34 750	17 492 144

Saadud dividendid 2012.a summa 1 769 856 eurot.

Muud muutused kirjel on kajastatud Gotfried OÜ osa sidusettevõtte omakapitalis kajastatud realiseerimata kursivahede kirje muutusest (2012.aastal summa 14 000 eurot).

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	47 414	0	47 414	47 414
Akumuleeritud kulum	-34 770	0	-34 770	-34 770
Jääkmaksumus	12 644	0	12 644	12 644
Ostud ja parendused	0	2 250	2 250	2 250
Amortisatsioonikulu	-9 482	-570	-10 052	-10 052
31.12.2012				
Soetusmaksumus	47 414	2 250	49 664	49 664
Akumuleeritud kulum	-44 252	-570	-44 822	-44 822
Jääkmaksumus	3 162	1 680	4 842	4 842
Ostud ja parendused	16 931	690	17 621	17 621
Amortisatsioonikulu	-6 266	-692	-6 958	-6 958
31.12.2013				
Soetusmaksumus	64 345	2 940	67 285	67 285
Akumuleeritud kulum	-50 518	-1 262	-51 780	-51 780
Jääkmaksumus	13 827	1 678	15 505	15 505

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku lühiajaline laen	23 091	23 091			0%	EUR	31.12.2014	19
Lühiajalised laenud kokku	23 091	23 091						
Laenukohustused kokku	23 091	23 091	0	0				

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku lühiajaline laen	21 091	21 091			0%	EUR	31.12.2013	19
Lühiajalised laenud kokku	21 091	21 091						
Laenukohustused kokku	21 091	21 091	0	0				

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	8 562	16 716
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	4 942	9 617
1-5 aasta jooksul	2 462	11 910

Ettevõtte on kasutusrendis üks sõiduauto. (2012 kaks sõiduauto). Leping lõppeb juunis 2015.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	589	589	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 709	2 709	0	0	
Maksuvõlad	5 687	5 687	0	0	10
Muud võlad	8 655	8 655	0	0	
Dividendivõlad	7 953	7 953	0	0	
Muud viitvõlad	702	702	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 640	17 640	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	583	583	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 722	2 722	0	0	
Maksuvõlad	5 626	5 626	0	0	10
Muud võlad	8 150	8 150	0	0	
Dividendivõlad	7 952	7 952	0	0	
Muud viitvõlad	198	198	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 081	17 081	0	0	

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	206	204
Käibemaks	1 320	1 256
Üksikisiku tulumaks	1 367	1 368
Sotsiaalmaks	2 612	2 612
Kohustuslik kogumispension	81	65
Töötuskindlustusmaksed	101	121
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 687	5 626

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1
Gotfried OÜ on 23.aprill 2012.a. konverteerinud osakapitali eurodeks. Sama kuupäevaga otsustas osanik lõpetada kohustusliku reservkapitali moodustamise, vabanenud vahendid kanti eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.		

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	13 826 893	13 546 794
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 675 503	3 601 046
Kokku tingimuslikud kohustused	17 502 396	17 147 840

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	92 033	92 033	19
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	92 033	92 033	
Kokku müügitulu	92 033	92 033	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Strateegiline nõustamine	92 033	92 033	
Kokku müügitulu	92 033	92 033	

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Arvutitarbed	0	125
Kulud sõiduvahenditele	18 741	28 679
Telefon jm.sidekulu	4 298	5 902
Erisoodustus maksud	7 840	8 416
Raamatupidamine	2 581	2 624
Pangateenustasud	116	147
Muud	950	968
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 526	46 861

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	41 657	41 657
Sotsiaalmaksud	13 969	14 051
Kokku tööjõukulud	55 626	55 708
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 16 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	2 137 250	2 854 159	
Kasum sidusettevõtjatelt	2 137 250	2 854 159	5
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	2 137 250	2 854 159	

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Dividenditulu pikaajalistelt investeeringutelt	29 131	29 130
Intressitulu pangakontodelt	0	55
Kokku muud finantstulud ja -kulud	29 131	29 185

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 798 985	7 743	1 769 856	0
Kokku	1 798 985	7 743	1 769 856	0

Dividendide tulumaks kaeti sidusettevõttelt dividendidega saadud tulumaksu mahaarvamise õigusega.

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 203	0	18 407	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	23 591	0	21 091

2013	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	92 033
2012	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	92 033

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	19 416	19 416
Sõiduauto kasutamine	6 684	13 832

Omaniku kohustuse tingimuste osas vaata lisa 7.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2014

osaühing Gotfried (registrikood: 10643957) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI KÄO	Juhatuse liige	09.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Gotfried osanikule

Olen auditeerinud osaühing Gotfried raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Gotfried finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maarika Mägi

Vandeaudiitori number 504

Fiducia Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 114

Kopli 25, Tallinn

10.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Gotfried (registrikood: 10643957) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA MÄGI	Vandeaudiitor	10.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 348 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 153 542
Kokku	17 502 396
Jaotamine	
Dividendideks	1 798 000
Kokku	1 798 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	92033	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Kão	36511160272	Luite, Lohusalu küla, Keila vald, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6032242
E-posti aadress	juri.kao@eesti.ee