

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: G Finance OÜ

registrikood: 12375952

tänava/talu nimi, Estonia pst 1-19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 5094967

e-posti aadress: germo.ratsep@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

G Finance OÜ asutati 2012. aasta lõpus.

G Finance OÜ peamiseks tegevusalaks on finantseerimistegevus.

Aruandeaasta kasumiks kujunes 43 tuhat eurot (2014: 28 tuhat eurot).

G Finance OÜ-l aruandeaastal töötajaid polnud ning juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Eesmärk 2016. aastaks on jätkata senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 967	10 001	
Nõuded ja ettemaksed	89 810	77 610	2
Kokku käibevara	109 777	87 611	
Kokku varad	109 777	87 611	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 760	42 110	3
Kokku lühiajalised kohustused	21 760	42 110	
Kokku kohustused	21 760	42 110	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 501	12 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 516	27 701	
Kokku omakapital	88 017	45 501	
Kokku kohustused ja omakapital	109 777	87 611	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	0	1 000
Brutokasum (-kahjum)	0	1 000
Muud äritulud	1	1
Ärikasum (kahjum)	1	1 001
Muud finantstulud ja -kulud	42 515	26 700
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 516	27 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 516	27 701

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1	1 001
Kokku rahavood äritegevusest	1	1 001
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-275 700	-23 910
Antud laenude tagasimaksed	263 500	4 600
Laekunud intressid	42 515	26 700
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 315	7 390
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	86 150	12 310
Saadud laenude tagasimaksed	-106 500	-10 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 350	1 610
Kokku rahavood	9 966	10 001
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 001	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 966	10 001
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 967	10 001

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 000	12 800	17 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)		27 701	27 701
31.12.2014	5 000	40 501	45 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)		42 516	42 516
31.12.2015	5 000	83 017	88 017

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

G Finance OÜ on Eesti Vabariigis registreeritud äriühing.

G Finance OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Koostamise alused

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Arvestus ja esitusvaluuta

Arvestusvaluutana on kasutatud oma majanduskeskkonna valuutat – eurot.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31.12.2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna ja kuluna.

Finantsaruanded on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad 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.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

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.

Tulud

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit,

elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2014 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	89 810	89 810
Laenunõuded	89 810	89 810
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 810	89 810
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	77 610	77 610
Laenunõuded	77 610	77 610
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 610	77 610

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Seotud osapooled	21 760	21 760		
Lühiajalised laenud kokku	21 760	21 760		
Laenukohustused kokku	21 760	21 760		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Seotud osapooled	42 110	42 110		
Lühiajalised laenud kokku	42 110	42 110		
Laenukohustused kokku	42 110	42 110		

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	87 800	21 760	77 610	42 110

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-131 700	119 500	86 150	-106 500
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-23 910	4 600	12 310	-10 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2016

G Finance OÜ (registrikood: 12375952) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERMO RÄTSEP	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 516
Kokku	83 017

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 516
Kokku	83 017

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Germo Rätsep	38707220384		5000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094967
E-posti aadress	germo.ratsep@gmail.com