

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Gamm Grupp

registrikood: 10315526

tänava/talu nimi, Mäe 14a

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Intressikulud	15
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Gamm Grupp põhitegevuseks on majutusteenuse pakkumine, mille tegevuskohaks on külalistemaja Laine asukohaga Laine 6a Pärnu linn. Lisateenusena pakutakse sauna- ja solaariumiteenust, vajadusel ka transporditeenust ettevõttele kuuluva väikebussiga ning uue tegevusalana prooviti Hiinas valmistatud akadeemilise sõudmise paatide müüki.

2016. aastal toimus OÜ Gamm Grupp äritegevuse mahtude väike tõus.

2016. aastal oli OÜ Gamm Grupp müügitulu 137 316 eurot, kasvades aastaga 9,08%.

Müügitulust moodustas 69,84% majutusteenuse müük, 9,69% transporditeenused, 1,7% sauna teenused, 0,68% ruumide välja rentimisest teistele ettevõtetele ning lisaks veel akadeemilise sõudmise paatide müük 18,09% .

OÜ Gamm Grupp 20165. aasta brutokasumiks kujunes 1 568 eurot, mis on 120,61% rohkem kui eelmisel aastal.

Ettevõtte 20165. aasta puhaskasum moodustas 6 072 eurot, kasvades aastaga 36,45%.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 15 373 eurot. Põhivara soetati omavahendite arvelt.

OÜ Gamm Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 44 113 eurot, kasvades aastaga 23,38%. Kasvu tingis nii töötajate arvu suurenemine kui ka töötasude väike tõus. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

Et pakkuda klientidele kvaliteetsemat teenust ning püsida konkurentsivõimeline renoveeriti aruandeaastal osa numbritubadest. Järgmisel majandusaastal värskenadatakse tube ka sanitaarremondi käigus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 074	760	
Nõuded ja ettemaksed	19 481	3 637	2
Varud	12 013	3 410	3
Kokku käibevarad	32 568	7 807	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	80 252	106 544	5
Kokku põhivarad	80 252	106 544	
Kokku varad	112 820	114 351	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	35 000	27 419	7
Võlad ja ettemaksed	11 008	10 883	8
Kokku lühiajalised kohustised	46 008	38 302	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	15 309	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	15 309	
Kokku kohustised	46 008	53 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 884	53 434	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 072	4 450	
Kokku omakapital	66 812	60 740	
Kokku kohustised ja omakapital	112 820	114 351	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	137 316	125 885	11
Muud äritulud	2 791	35	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 019	-61 022	13
Mitmesugused tegevuskulud	-18 862	-17 404	14
Tööjõukulud	-44 113	-35 755	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 120	-19 314	
Muud ärikulud	-425	-33	16
Ärikasum (kahjum)	1 568	-7 608	
Intressikulud	-346	-650	17
Muud finantstulud ja -kulud	4 850	12 708	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 072	4 450	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 072	4 450	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gamm Grupp 2016. 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 lisa 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 vähenemisenähtusega.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 kuludeks 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 eraldiisena 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 ehitisena. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest.

Põhivarade 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

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

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

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 õiglases 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 õiglases 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 kohustised

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

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljaminekul 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.

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.

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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

-tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

-eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 895	16 895
Ostjatelt laekumata arved	16 895	16 895
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 586	2 586
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 481	19 481
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 969	2 969
Ostjatelt laekumata arved	2 969	2 969
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	668	668
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 637	3 637

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	3 410	3 410
Ettemaksed varude eest	8 603	0
Ettemaksed tarnijatele varude eest	8 603	0
Kokku varud	12 013	3 410

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			668	
Üksikisiku tulumaks		808		631
Sotsiaalmaks		1 557		1 282
Kohustuslik kogumispension		64		70
Töötuskindlustusmaksed		113		102
Ettemaksukonto jääk	2 586			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 586	2 542	668	2 085

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	125 296	27 358	2 274	20 718	50 350	15 046	190 692
Akumuleeritud kulum	-75 051	-1 236	-1 056	-5 819	-8 111	-7 178	-90 340
Jääkmaksumus	50 245	26 122	1 218	14 899	42 239	7 868	100 352
Ostud ja parendused	5 216	7 730	1 880	8 078	17 688	2 602	25 506
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	5 216						5 216
Muud ostud ja parendused		7 730	1 880	8 078	17 688	2 602	20 290
Amortisatsioonikulu	-8 701	-3 199	-599	-4 557	-8 355	-2 258	-19 314
31.12.2015							
Soetusmaksumus	130 512	35 088	4 154	28 796	68 038	15 433	213 983
Akumuleeritud kulum	-83 752	-4 435	-1 655	-10 376	-16 466	-7 221	-107 439
Jääkmaksumus	46 760	30 653	2 499	18 420	51 572	8 212	106 544
Ostud ja parendused	10 699		583	816	1 399	3 276	15 374
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	10 699						10 699
Muud ostud ja parendused			583	816	1 399	3 276	4 675
Amortisatsioonikulu	-8 810	-2 837	-869	-5 053	-8 759	-2 551	-20 120
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-306	-52	-358		-358
Müügid		-21 188			-21 188		-21 188
31.12.2016							
Soetusmaksumus	141 210	8 876	2 463	27 118	38 457	17 350	197 017
Akumuleeritud kulum	-92 561	-2 248	-556	-12 987	-15 791	-8 413	-116 765
Jääkmaksumus	48 649	6 628	1 907	14 131	22 666	8 937	80 252

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	22 250	
Transpordivahendid	22 250	
Kokku	22 250	

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016
Kasutusrendikulu	7 666
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2016
12 kuu jooksul	6 622
1-5 aasta jooksul	25 254

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõidukit.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus jäarelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen osanikelt	35 000	35 000			EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	35 000	35 000				
Laenukohustised kokku	35 000	35 000				
	31.12.2015	Jaotus jäarelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen osanikelt	22 200	22 200			EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	22 200	22 200				
Kapitalirendikohustised kokku	20 528	5 219	15 309			
Laenukohustised kokku	42 728	27 419	15 309			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 887	3 887
Võlad töövõtjatele	4 579	4 579
Maksuvõlad	2 542	2 542
Kokku võlad ja ettemaksed	11 008	11 008
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 446	3 446
Võlad töövõtjatele	5 352	5 352
Maksuvõlad	2 085	2 085
Kokku võlad ja ettemaksed	10 883	10 883

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 286	1 911
Puhkusetasude kohustis	3 293	3 441
Kokku võlad töövõtjatele	4 579	5 352

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	51 165	46 307
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	12 791	11 577
Kokku tingimuslikud kohustised	63 956	57 884

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 378	125 885
Leedu	18 268	0
Läti	6 670	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 316	125 885
Kokku müügitulu	137 316	125 885
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus külastemajas	95 902	94 168
Sauna teenused	2 332	2 156
Muud teenused	0	126
Transporditeenused	13 304	15 848
Tulud ruumide rendile andmisest	940	920
Tulud ostetud kauba müügist	24 838	12 667
Kokku müügitulu	137 316	125 885

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	1 062	0
Palgatoetus Eesti Töötukassalt	1 108	0
Kindlustushüvitis	375	0
Muud	246	35
Kokku muud äritulud	2 791	35

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	22 699	22 730
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	13 534
Energia	12 569	12 689
Elektrienergia	4 678	4 902
Soojusenergia	7 891	7 503
Kütus	0	284
Veevarustusteenused	2 774	0
Transpordikulud	0	2 858
Üür ja rent	9 074	1 260
Ostetud teenused	7 903	7 951
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	55 019	61 022

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	3 942	4 487
Lähetuskulud	1 550	1 344
Koolituskulud	0	145
Riiklikud ja kohalikud maksud	123	251
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	160	0
Reklaam	252	604
Ostetud teenused	7 787	6 950
Varakindlustusmaksed	2 212	2 354
Muud	2 836	1 269
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 862	17 404

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	33 571	24 040
Sotsiaalmaksud	10 192	8 717
Puhkusekohustuse arvestus	-111	2 799
Haigushüvitised	461	199
Kokku tööjõukulud	44 113	35 755
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum põhivara mahakandmisest	358	0
Muud	67	33
Kokku muud ärikulud	425	33

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	346	650
Kokku intressikulud	346	650

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Panga teenustasud liisinglepingult ning laenulepingult	-160	0
Omaniku laenu kustutamine	5 010	12 708
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4 850	12 708

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000	22 200

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Osanik	20 270	2 460

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.02.2017

Osaühing Gamm Grupp (registrikood: 10315526) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET PALM-KILLING	Juhatuse liige	31.03.2017
MATTI KILLING	Juhatuse liige	01.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 072
Kokku	63 956
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 956
Kokku	63 956

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	95902	69.84%	Jah
Sporditarvete jaemüük	47641	24838	18.09%	Ei
Sõitjate muu maismaavedu	49399	13304	9.69%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	2332	1.70%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	940	0.68%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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