

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Gil Management

registrikood: 11146095

tänava/talu nimi, Oa tn 1-3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51008

e-posti aadress: kuldargil@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevused on suunatud kinnisvaraga seotud tehingute vahendamisele, konsultatsioonide ja projektijuhtimisteenuste müümisele erinevatele arendusettevõtetele. 2015. aastal oli Gil Management OÜ peamiseks tuluallikaks kinnisvaraga seonduvate teenuste (projektijuhtimine ja konsultatsioonid) müümine. Mõningast mõju avaldasid tulemustele müügitehingute vahendamised ja üüritulud. 2016.a jätkab ettevõtte seniste tegevussuundadega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 591	37 220	
Nõuded ja ettemaksed	46 749	11 347	2, 3, 11
Kokku käibevarad	48 340	48 567	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	1 250	4
Kinnisvarainvesteeringud	67 746	67 746	5
Materiaalsed põhivarad	80 730	43 303	6
Kokku põhivarad	148 476	112 299	
Kokku varad	196 816	160 866	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 112	24 830	8
Võlad ja ettemaksed	10 952	4 090	3, 7, 9, 11
Kokku lühiajalised kohustised	26 064	28 920	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	35 671	9 705	8
Kokku pikaajalised kohustised	35 671	9 705	
Kokku kohustised	61 735	38 625	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 429	108 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 840	11 426	
Kokku omakapital	135 081	122 241	
Kokku kohustised ja omakapital	196 816	160 866	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	59 347	42 035	
Muud äritulud	41 413	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-730	-2 299	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 026	-14 681	
Tööjõukulud	-6 859	-7 091	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 521	-5 909	6
Muud ärikulud	-63 268	-795	
Ärikasum (kahjum)	12 356	11 260	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	1 859	
Intressikulud	-754	-1 693	
Muud finantstulud ja -kulud	1 250	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 852	11 426	
Tulumaks	-12	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 840	11 426	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 356	11 260	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 521	5 909	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	2 122	544	6
Kokku korrigeerimised	9 643	6 453	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	598	1 721	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 862	966	
Laekunud intressid	0	1 859	
Kokku rahavood äritegevusest	24 459	22 259	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-56 577	0	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	28 955	0	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2 500	0	4
Antud laenud	-40 000	-4 000	
Antud laenude tagasimaksed	6 000	57 650	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 122	53 650	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 000	12 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-11 000	-54 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-19 934	-3 182	
Makstud intressid	-754	-1 693	
Makstud ettevõtte tulumaks	-12	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	28 734	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-966	-46 875	
Kokku rahavood	-35 629	29 034	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 220	8 186	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 629	29 034	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 591	37 220	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	108 003	110 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 426	11 426
31.12.2014	2 556	256	119 429	122 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 840	12 840
31.12.2015	2 556	256	132 269	135 081

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gil Management 2015. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Gil Management kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja fondidesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- või kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 524	4 524	
Ostjatelt laekumata arved	4 524	4 524	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 165	2 165	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	3
Muud nõuded	40 032	40 032	
Laenunõuded	40 000	40 000	
Intressinõuded	32	32	
Ettemaksed	28	28	
Tulevaste perioodide kulud	28	28	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 749	46 749	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 256	5 256	
Ostjatelt laekumata arved	5 256	5 256	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	34	3
Muud nõuded	4 032	4 032	
Laenunõuded	4 000	4 000	
Intressinõuded	32	32	
Ettemaksed	2 025	2 025	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Muud makstud ettemaksed	2 025	2 025	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 347	11 347	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 538		1 007
Üksikisiku tulumaks		97		108
Erisoodustuse tulumaks		8		4
Sotsiaalmaks		272		277
Töötuskindlustusmaksed		20		23
Ettemaksukonto jääk	0		34	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 935	34	1 419

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12187067	Queen Line OÜ	Eesti		50	0

Müüdud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinnas	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
Queen Line OÜ	50	2 500	1 250

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	67 746	67 746
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	67 746	67 746
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2014		
Soetusmaksumus	67 746	67 746
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	67 746	67 746
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2015		
Soetusmaksumus	67 746	67 746
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	67 746	67 746

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa					Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	22 369	26 833	2 685	29 518	12 545	64 432
Akumuleeritud kulum		-9 392	-1 814	-11 206	-3 470	-14 676
Jääkmaksumus	22 369	17 441	871	18 312	9 075	49 756
Amortisatsioonikulu	0	-5 366	-327	-5 693	-216	-5 909
Muud muutused	0	0	-544	-544	0	-544
31.12.2014						
Soetusmaksumus	22 369	26 833	0	26 833	10 356	59 558
Akumuleeritud kulum		-14 758	0	-14 758	-1 497	-16 255
Jääkmaksumus	22 369	12 075	0	12 075	8 859	43 303
Ostud ja parendused		56 577		56 577		56 577
Amortisatsioonikulu	0	-6 858	0	-6 858	-217	-7 075
Müügid	0	-12 075	0	-12 075	0	-12 075
31.12.2015						
Soetusmaksumus	22 369	56 577	0	56 577	10 356	89 302
Akumuleeritud kulum	0	-6 858	0	-6 858	-1 714	-8 572
Jääkmaksumus	22 369	49 719	0	49 719	8 642	80 730

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	28 955	0
Transpordivahendid	28 955	0
Kokku	28 955	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	41 783	6 112	35 671	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	41 783	6 112	35 671		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	13 020	3 315	9 705	EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	13 020	3 315	9 705		

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud juriidilistelt isikutelt	9 000	9 000			
Lühiajalised laenud kokku	9 000	9 000			
Kapitalirendikohustised kokku	41 783	6 112	35 671		7
Laenukohustised kokku	50 783	15 112	35 671		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud juriidilistelt isikutelt	21 515	21 515			
Lühiajalised laenud kokku	21 515	21 515			
Kapitalirendikohustised kokku	13 020	3 315	9 705		7
Laenukohustised kokku	34 535	24 830	9 705		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 593	3 593	
Võlad töövõtjatele	358	358	
Maksuvõlad	1 935	1 935	3
Muud võlad	5 066	5 066	
Intressivõlad	66	66	
Muud viitvõlad	5 000	5 000	11
Saadud ettemaksed	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 952	10 952	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	674	674	
Võlad töövõtjatele	361	361	
Maksuvõlad	1 419	1 419	3
Muud võlad	1 211	1 211	
Intressivõlad	1 211	1 211	
Muud viitvõlad	0	0	11
Saadud ettemaksed	425	425	
Muud saadud ettemaksed	425	425	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 090	4 090	

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 126	5 292
Sotsiaalmaksud	1 733	1 798
Kokku tööjõukulud	6 859	7 090
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 164	5 000	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 126	5 034

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.12.2017

Osaühing Gil Management (registrikood: 11146095) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR GIL	Juhatuse liige	20.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 840
Kokku	132 269

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	59347	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaia Prillop	48611075222		1533 EUR (Lihtomand)
Kuldar Gil	37307062739		1022 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kuldargil@hotmail.com