

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing GORNELL

registrikood: 10920026

tänavanimi: Sõbra tn

maja ja korteri number: 58-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10911

telefon: +372 5012756

e-posti aadress: jaanus.vool@medicum.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Muud finantstulud ja -kulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Gornell on valdusettevõte.

Juhatusel 2021 töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 659	6 508	
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	
Nõuded ja ettemaksed	861 641	29 706	2,5
Kokku käibevarad	866 550	37 464	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	621 159	341 659	2,5
Kokku põhivarad	621 159	341 659	
Kokku varad	1 487 709	379 123	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	650	17 328	5
Kokku lühiajalised kohustised	650	17 328	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	33 600	58 800	5
Kokku pikaajalised kohustised	33 600	58 800	
Kokku kohustised	34 250	76 128	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	33 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450 903	266 562	
Kokku omakapital	1 453 459	302 995	
Kokku kohustised ja omakapital	1 487 709	379 123	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	0	39 000
Muud äritulud	33 419	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 183	-35 166
Muud ärikulud	0	-235
Ärikasum (kahjum)	32 236	3 599
Intressitulud	7 324	6 258
Intressikulud	-679	-3 295
Muud finantstulud ja -kulud	1 412 022	260 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 450 903	266 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450 903	266 562

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gornell 2021 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Aastaaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontol olevat raha.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

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

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 maksumääraga 20/80 netodividendidena 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 446 159	825 000	621 159
Muud nõuded	36 641	36 641	
Intressinõuded	35 391	35 391	
Viitlaekumised	1 250	1 250	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 482 800	861 641	621 159

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	341 659		341 659
Muud nõuded	29 706	29 706	
Intressinõuded	28 456	28 456	
Viitlaekumised	1 250	1 250	
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 365	29 706	341 659

Lisa 3 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Dividenditulud	1 412 022	260 000
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 412 022	260 000

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	826 125	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	826 125	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	414 000	132 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	220 529	214 843

Kokku nõuded ja ettemaksed	634 529	346 843
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	62 128
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 250	14 000
Kokku laenukohustised	34 250	76 128

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	0	132 000		132 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0		0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	193 050	0	3 000	190 050	5 705
Kokku antud laenud	193 050	132 000	3 000	322 050	5 705

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	132 000	282 000		414 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	825 000		825 000	1 125
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	190 050	0	0	190 050	5 686
Kokku antud laenud	322 050	1 107 000	0	1 429 050	6 811

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	157 700		142 900	14 800	2 839
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 000		14 000	0
Kokku laenukohustised	157 700	14 000	142 900	28 800	2 839

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 800	0	14 800	0	29
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 000	19 600	0	33 600	650
Kokku laenukohustised	28 800	19 600	14 800	33 600	679

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.11.2022

Osaühing GORNELL (registrikood: 10920026) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VOOL	Juhatuse liige	09.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450 903
Kokku	1 450 903
Jaotamine	
Dividendideks	1 450 903
Kokku	1 450 903

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450 903
Kokku	1 450 903
Jaotamine	
Dividendideks	1 450 903
Kokku	1 450 903

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Vool	37007010315	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012756
E-posti aadress	jaanus.vool@medicum.ee