MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021
aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Gil Management

registrikood: 11146095

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: Supluse pst 1
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 11911

e-posti aadress: kuldar.gil@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad **8**

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud **8**

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud **9**

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad **10**

Lisa 7 Laenukohustised **11**

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed **12**

Lisa 9 Müügitulu **12**

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud **13**

Lisa 11 Tööjõukulud **13**

Lisa 12 Muud ärikulud **13**

Lisa 13 Seotud osapooled **13**

Aruande allkirjad **15**

Tegevusaruanne

OÜ Gil Managenent põhitegevuseks 2021. aastal oli projektijuhtimise ja konsultatsiooniteenuste osutamine, kinnisvara haldus-ja vahendusteenuste osutamine. Tellijateks olid kinnisvaraarendusega tegelevad ettevõtted.
Aastal 2022 on kavas jätkata koostööpartneritele teenuste osutamistega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss
(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	77 557	76 295	
Nõuded ja ettemaksed	86 160	78 192	2;3
Kokku käibevarad	**163 717**	**154 487**	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	4
Kinnisvarainvesteeringud	24 687	26 333	5
Materiaalsed põhivarad	42 604	56 108	6
Kokku põhivarad	**68 541**	**83 691**	
Kokku varad	**232 258**	**238 178**	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 467	11 467	7
Võlad ja ettemaksed	4 829	5 787	3;8
Kokku lühiajalised kohustised	**28 296**	**17 254**	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 583	30 703	
Kokku pikaajalised kohustised	**18 583**	**30 703**	
Kokku kohustised	**46 879**	**47 957**	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 410	190 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 842	-3 227	
Kokku omakapital	**185 379**	**190 221**	
Kokku kohustised ja omakapital	**232 258**	**238 178**	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	71 702	61 765	9
Muud äritulud	0	1 217	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 782	-10 468	
Mitmesugused tegevuskulud	-38 006	-10 913	10
Tööjõukulud	-16 946	-18 211	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 127	-15 506	6
Muud ärikulud	-3 315	-12 736	12
Ärikasum (kahjum)	**-4 474**	**-4 852**	
Intressitulud	466	2 722	
Intressikulud	-834	-1 097	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	**-4 842**	**-3 227**	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	**-4 842**	**-3 227**	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gil Management 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.
OÜ Gil Management kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas oleva sularahana, 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 soetusmaksumuses (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 vähendamisena.

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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 520	17 520	
Ostjatelt laekumata arved	18 986	18 986	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 466	-1 466	
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 130	7 130	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	839	839	3
Laenunõuded	35 900	35 900	
Muud nõuded	16 278	16 278	
Intressinõuded	16 278	16 278	
Ettemaksed	8 493	8 493	
Tulevaste perioodide kulud	5 593	5 593	
Muud makstud ettemaksed	2 900	2 900	
Kokku nõuded ja ettemaksed	**86 160**	**86 160**	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 011	8 011	
Ostjatelt laekumata arved	9 477	9 477	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 466	-1 466	
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 086	7 086	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 616	4 616	3
Laenunõuded	35 500	35 500	
Muud nõuded	17 537	17 537	
Intressinõuded	17 537	17 537	
Ettemaksed	5 442	5 442	
Tulevaste perioodide kulud	5 442	5 442	
Kokku nõuded ja ettemaksed	**78 192**	**78 192**	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad
(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	**Maksuvõlg**	**Ettemaks**	**Maksuvõlg**
Käibemaks	833		4 609	
Üksikisiku tulumaks		215		232
Sotsiaalmaks		696		726
Töötuskindlustusmaksed		50		52
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0		368
Ettemaksukonto jääk	6		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	**839**	**961**	**4 616**	**1 378**

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud
(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	1 250	1 250
31.12.2020	**1 250**	**1 250**
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	1 250	1 250

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	1 250	1 250
31.12.2021	**1 250**	**1 250**
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	1 250	1 250

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	32 917	32 917
Akumuleeritud kulum	-4 938	-4 938
Jääkmaksumus	27 979	27 979
Amortisatsioonikulu	-1 646	-1 646
31.12.2020		
Soetusmaksumus	32 917	32 917
Akumuleeritud kulum	-6 584	-6 584
Jääkmaksumus	26 333	26 333
Amortisatsioonikulu	-1 646	-1 646
31.12.2021		
Soetusmaksumus	32 917	32 917
Akumuleeritud kulum	-8 230	-8 230
Jääkmaksumus	24 687	24 687

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2019						
Soetusmaksumus	22 369	83 345	1 474	84 819	10 356	117 544
Akumuleeritud kulum	0	-25 217	-491	-25 708	-2 605	-28 313
Jääkmaksumus	22 369	58 128	983	59 111	7 751	89 231
Ostud ja parendused	0	0	3 106	3 106	0	3 106
Amortisatsioonikulu	0	-13 335	-295	-13 630	-230	-13 860
Müügid (jääkmaksumuses)	-22 369	0	0	0	0	-22 369
31.12.2020						
Soetusmaksumus	0	83 345	4 580	87 925	10 356	98 281
Akumuleeritud kulum	0	-38 552	-786	-39 338	-2 835	-42 173
Jääkmaksumus	0	44 793	3 794	48 587	7 521	56 108
Ostud ja parendused	0	0	977	977	0	977
Amortisatsioonikulu	0	-13 336	-916	-14 252	-229	-14 481
31.12.2021						
Soetusmaksumus	0	83 345	5 557	88 902	10 356	99 258
Akumuleeritud kulum	0	-51 888	-1 702	-53 590	-3 064	-56 654
Jääkmaksumus	0	31 457	3 855	35 312	7 292	42 604

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Ehitised	0	10 000
Kokku	**0**	**10 000**

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	12 000	12 000			EUR	31.01.2022
Lühiajalised laenud kokku	12 000	12 000				
Muud laenukohustised						
Kasutusrent	30 050	11 467	18 583		EUR	15.01.2023
Muud laenukohustised kokku	30 050	11 467	18 583			
Laenukohustised kokku	42 050	23 467	18 583			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Muud laenukohustised						
Kasutusrent	42 170	11 467	30 703		EUR	15.01.2023
Muud laenukohustised kokku	42 170	11 467	30 703			
Laenukohustised kokku	42 170	11 467	30 703			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed
(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	470	470
Võlad töövõtjatele	905	905
Maksuvõlad	961	961
Muud võlad	0	0
Intressivõlad	0	0
Saadud ettemaksed	2 493	2 493
Tulevaste perioodide tulud	2 493	2 493
Kokku võlad ja ettemaksed	**4 829**	**4 829**

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	900	900
Võlad töövõtjatele	965	965
Maksuvõlad	1 378	1 378
Muud võlad	50	50
Intressivõlad	50	50
Saadud ettemaksed	2 494	2 494
Tulevaste perioodide tulud	2 494	2 494
Kokku võlad ja ettemaksed	**5 787**	**5 787**

Lisa 9 Müügitulu
(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 702	61 765
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	**71 702**	**61 765**
Kokku müügitulu	**71 702**	**61 765**
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarahaldus	71 062	60 549
Majutusteenus	640	1 216
Kokku müügitulu	**71 702**	**61 765**

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud
(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-14 500	0
Mitmesugused bürookulud	-5 501	-1 673
Lähetuskulud	-2 768	0
Auto kulud	-9 363	-7 425
Muud teenused	-3 331	0
Halduskuluid	-2 543	0
Muud	0	-1 815
Kokku mitmesugused tegevuskulud	**-38 006**	**-10 913**

Lisa 11 Tööjõukulud
(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-12 521	-13 611
Sotsiaalmaksud	-4 425	-4 600
Kokku tööjõukulud	**-16 946**	**-18 211**
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud
(eurodes)

	2021	2020
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	-12 369
Muud	-3 315	-367
Kokku muud ärikulud	**-3 315**	**-12 736**

Lisa 13 Seotud osapooled
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 130	3 486
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 600	3 600

Kokku nõuded ja ettemaksed	**10 730**	**7 086**

ANTUD LAENUD	**31.12.2019**	**Antud laenud**	**Antud laenude tagasimaksed**	**31.12.2020**	**Perioodi arvestatud intress**
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 600	0	3 600	0
Kokku antud laenud	**0**	**3 600**	**0**	**3 600**	**0**

ANTUD LAENUD	**31.12.2020**	**Antud laenud**	**Antud laenude tagasimaksed**	**31.12.2021**	**Perioodi arvestatud intress**
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 600	0	3 600	0
Kokku antud laenud	**0**	**3 600**	**0**	**3 600**	**0**

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	**2020**
Arvestatud tasu	12 599	13 611

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Osaühing Gil Management (registrikood: 11146095) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR GIL	Juhatuse liige	16.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 842
Kokku	**182 568**
Jaotamine	
Kokku	**182 568**

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	**68329**	**71702**	**100.00%**	**Jah**

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	**kuldar.gil@gmail.com**