

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : Osaühing Gotfried

registrikood: 10643957

tänav: Estonia pst 1/3

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10143

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6032242

e-posti aadress: Jyri.Kao@nginvest.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Koondkasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

Osaühingu Gotfried eesmärgiks on suurendada ettevõttesse investeeritud vara väärtust.

Ettevõtte käive oli 2010. aastal 1 450 000 krooni, mille moodustas äri- ja juhtimisalase nõustamise osutamine. Kogu realiseerimistegevus toimus Eesti Vabariigi territooriumil.

Aruandeaasta lõppes äriühingule kasumiga summas 23 658 188 krooni, mille moodustas põhiosas finantstulu sidusettevõtja osadelt.

2011. majandusaastal planeerib ettevõtte jätkata tegevust põhikirjalistel tegevusvaldkondadel.

2010. majandusaastal arvestati juhatuse liikmele tasu summas 303 792 krooni. Aruandeaastal oli osaühingul 2 töötajat, kelle arvestati töötasu kokku 348 000 krooni.

Peamised finantssuhtarvud	2010	2009
Müügitulu	1 450 000	1 440 000
Puhaskasum	24 565 939	-22 967 657
Puhaskasumi määr %	1694	-1595
ROA %	11	-10

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$\text{Puhaskasumimäär}(\%) = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$

$\text{ROA}(\%) = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$

Tallinnas, 25 mai 2011

Juhatuse liige

Jüri Kõo

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 045	267 603	2
Nõuded ja ettemaksed	261 785	252 938	3
Kokku käibevara	315 830	520 541	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	231 436 588	224 901 338	4,5
Nõuded ja ettemaksed	8 983	116 780	3
Materiaalne põhivara	420 036	705 777	6
Kokku põhivara	231 865 607	225 723 895	
Kokku varad	232 181 437	226 244 436	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	404 715	326 930	8
Võlad ja ettemaksed	269 791	269 498	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	674 506	596 428	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	75 266	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	75 266	
Kokku kohustused	674 506	671 694	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Muud reservid	-907 750	0	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 802 542	248 494 199	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 565 939	-22 967 657	13
Kokku omakapital	231 506 931	225 572 742	
Kokku kohustused ja omakapital	232 181 437	226 244 436	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 450 000	1 440 000	14
Mitmesugused tegevuskulud	-688 430	-823 182	15
Tööjõukulud	-871 752	-873 000	16,18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-285 741	-227 832	6
Muud ärikulud	-205 245	-70 288	
Ärikasum (-kahjum)	-601 168	-554 302	
Finantstulud ja -kulud	25 167 107	-22 413 355	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 565 939	-22 967 657	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 565 939	-22 967 657	

Koondkasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 565 939	-22 967 657	
Muu koondkasum (-kahjum):			
Realiseerimata kursivahed	-907 750	0	5
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	-907 750	0	
Aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	23 658 189	-22 967 657	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-601 168	-554 302	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	285 741	227 832	6
Kokku korrigeerimised	285 741	227 832	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	98 950	248 947	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-257	216 136	
Kokku rahavood äritegevusest	-216 734	138 613	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-209 110	6
Laekunud intressid	107	2 895	17
Laekunud dividendid	17 724 000	17 724 000	5,17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17 724 107	17 517 785	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 000	0	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-96 931	-36 914	9
Makstud dividendid	-17 724 000	-17 437 000	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 720 931	-17 473 914	
Kokku rahavood	-213 558	182 484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	267 603	85 119	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-213 558	182 484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 045	267 603	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	4 200	0	265 931 199	265 977 399
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-22 967 657	-22 967 657
Makstud dividendid	0	0	0	-17 437 000	-17 437 000
31.12.2009	42 000	4 200	0	225 526 542	225 572 742
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	24 565 939	24 565 939
Makstud dividendid	0	0	0	-17 724 000	-17 724 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	-907 750	0	-907 750
31.12.2010	42 000	4 200	-907 750	232 368 481	231 506 931

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gotfried 2010. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga:

Bilanss

Varad

31.12.2009 korrigeeritud korrigeeritud Esitatud 2009 aruandes

Käibevara

Nõuded ja ettemaksed (Lisa 3)	252 938	-116 780	369 718
-------------------------------	---------	----------	---------

Põhivara

Nõuded ja ettemaksed	116 780	+116 780	0
----------------------	---------	----------	---

Kohustused ja omakapital

Lühiajalised kohustused

Laenukohustused	326 930	+96 930	230 000
Võlad ja ettemaksed (Lisa 9)	269 498	-96 930	366 428

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasel väärtusel ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse

investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ning investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, viiakse läbi vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksud

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 iga ostja kohta eraldi. 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.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Transpordivahendid 30% aastas
- Muu materiaalne põhivara 20% aastas

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Arvutitarkvara 20% aastas
- Muu immateriaalne põhivara 20% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 alates 2008. aastast maksumääraga 21/79 netodividendina 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks on: eraisikust omanik, tegevjuhtkond, nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	54 045	267 603
Kokku raha	54 045	267 603

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	144 000	144 000
Ettemaksed	117 785	108 938
Pikaajaline ettemaks	8 983	116 780
Kokku Nõuded ja ettemaksed	270 768	369 718

Ettemaksete all on kajastatud kasutusrendi esimese osamakse lühiajaline osa summas 107 797(2009; 107 796)krooni ja autokindlustuse ettemaksu summas 9770 (2009; 1142) krooni ning muid ettemakse mis realiseeruvad 2011 aastal. Pikaajalise ettemaksuna on kajastatud sõiduauto kasutusrendi avansilise makse pikaajaline osa. Ettemaks realiseerub jaanuar 2012.

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	231 379 250	224 844 000	5
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	57 338	57 338	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	231 436 588	224 901 338	

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringute all on kajastatud 2,8%-line osalus firma NG Investeeringute OÜ osakapitalist.

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
NG Kapital OÜ	Eesti	Strateegiline juhtimine	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2010
NG Kapital OÜ	224 844 000	-17 437 000	24 880 000	-907 750	231 379 250
Kokku:	224 844 000	-17 437 000	24 880 000	-907 750	231 379 250

Saadud dividendid 2009.a summa 17 437 000 krooni. Kahjum kaposalusest 2009-22 703 250 krooni. Lisaks tehti sidusettevõtte osakapitali mitterahaline sissemakse summas 26 085 500 krooni. Mitterahalise sissemakse esemeks oli nõue sidusettevõtte vastu.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	741 865	327 541	1 069 406	1 069 406
Akumuleeritud kulum	-98 912	-255 447	-354 359	-354 359
Jääkmaksumus	642 953	72 094	715 047	715 047
Ostud ja parendused	209 110	0	209 110	209 110
Amortisatsioonikulu	-183 229	-35 151	-218 380	-218 380
31.12.2009				
Soetusmaksumus	950 975	327 541	1 278 516	1 278 516
Akumuleeritud kulum	-282 141	-290 598	-572 739	-572 739
Jääkmaksumus	668 834	36 943	705 777	705 777
Amortisatsioonikulu	-252 924	-22 934	-275 858	-275 858
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-9 883	-9 883	-9 883
31.12.2010				
Soetusmaksumus	950 975	32 270	983 245	983 245
Akumuleeritud kulum	-535 065	-28 144	-563 209	-563 209
Jääkmaksumus	415 910	4 126	420 036	420 036

2010 aastal on mahakantud amortiseerunud ja kasutuskõlbmatu põhivara summas 295 271 krooni. Mahakanti ka 2010 aasta lõpul veel jääkmaksumuses olevad arvutid summas 9883 krooni.

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	199 678	341 049
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	91 317	199 678
1-5 aasta jooksul	7 582	98 899

Gotfried OÜ on võtnud 29.01.2008.a. kasutusrenti sõiduauto BMW X5 4,8 . Liisinguleping nr 0189418L. Intressimäär aastas on 5,60%.

Kasutusrent lõppeb 30.01.2012.a.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	330 000	330 000	0	0	0	30.06.2011	18
Lühiajalised laenud kokku	330 000	330 000	0	0			
Kapitalirendikohustused kokku	74 715	74 715	0	0			9
Laenukohustused kokku	404 715	404 715	0	0			

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	230 000	230 000	0	0	0	30.06.2011	18
Lühiajalised laenud kokku	230 000	230 000	0	0			
Kapitalirendikohustused kokku	172 196	96 930	75 266	0			9
Laenukohustused kokku	402 196	326 930	75 266	0			

Lühiajalise laenuna on kajastatud omaniku laenu. Laen on antud 0%-ga ja laenu tagasimakse tähtaeg on 30.06.2011.a.

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik						
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Auto kapitalirent	74 715	74 715	0	0	2,95%+ 6 kuu Euribor	15.09.2011
Kapitalirendikohustused kokku	74 715	74 715	0	0		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Auto kapitalirent	172 196	96 930	75 266	0	2,95%+6 kuu Euribor	15.09.2011
Kapitalirendikohustused kokku	172 196	96 930	75 266	0		

Gotfried OÜ on võtnud 15.09.2009.a.kapitalirenti sõiduauti JEEP GRAND CHEROKEE 4,7 liisinguleping nr 01121063L. Kapitalirent

lõppeb 15.09.2011.a.

Liisingu osamaksete ja intressi täielikul tasumisel läheb liisinguvõtjale üle liisingueseme omandiõigus. Liisinguvõtja on kohustatud hiljemalt 7 päeva jooksul pärast liisingueseme omandi üleminekut liisinguvõtjale registreerima liisingueseme õigusaktidega ettenähtud registris liisinguandja nimelt liisinguvõtja või kolmanda isiku nimele. Nimetatud kohustuse mittetäitmisel on liisinguandjal õigus esitada registripidajale taotlus liisinguese registrist liisinguandja nimelt kustutada.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 245	13 199	
Võlad töövõtjatele	42 541	42 741	
Maksuvõlad	84 038	59 254	11
Muud võlad	124 967	154 304	
Dividendivõlad	124 400	124 400	
Muud viitvõlad	567	29 904	
Kokku võlad ja ettemaksed	269 791	269 498	

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 190	3 190
Käibemaks	15 825	21 146
Üksikisiku tulumaks	21 473	10 763
Sotsiaalmaks	40 861	22 937
Kohustuslik kogumispension	253	0
Töötuskindlustusmaksed	2 436	1 218
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	84 038	59 254

Lisa 12 Osakapital (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
42 000		

2010.aastal on osanikule välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 17 724 000 krooni. (2009 .a.17 437 000 krooni)Dividendide tulumaks kaetakse sidusettevõttelt saadud dividendidelt makstud tulumaksu mahaarvamise õigusega.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	183 571 100	178 165 968
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	48 797 381	47 360 574
Kokku tingimuslikud kohustused	232 368 481	225 526 542

Lisa 14 Müügitulu (kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 450 000	1 440 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 450 000	1 440 000
Kokku müügitulu	1 450 000	1 440 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Strateegiline nõustamine	1 450 000	1 440 000
Kokku müügitulu	1 450 000	1 440 000

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Arvutitarbed	3 058	33 787	
Autokütuse kulud	49 081	29 143	
Autohooldus	33 709	29 097	
Muud autokulud	67 805	52 869	
Telefon jm.sidekulu	67 119	66 556	
Autorent	172 394	341 049	7
Autoliisingu intressimaksed	32 379	40 551	
Vara kindlustusmaksed	45 967	63 700	
Erisoodustus maksud	123 842	121 422	
Raamatupidamine	39 083	40 122	
Pangateenustasud	1 636	2 699	
Muud	52 357	2 187	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	688 430	823 182	

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	651 792	653 864	18
Sotsiaalmaksud	219 960	219 136	
Kokku tööjõukulud	871 752	873 000	
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3	

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	24 880 000	-22 703 250	5
Intressitulud	107	2 895	
Intressitulu laenudelt	0	479	
Intressitulu pangakontodelt	107	2 416	
Dividenditulu pikaajalistelt investeeringutelt	287 000	287 000	
Kokku finantstulud ja -kulud	25 167 107	-22 413 355	

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	330 000	0	230 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	144 000	0	144 000	0

	2010	2009
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 440 000	1 440 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	303 792	303 792
Sõiduauto kasutamine	270 293	331 394

Kohustused eraisikust omaniku ees on lisainformatsioon avaldatud lisa 8.

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Gotfried (registrikood: 10643957) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI KÄO	Juhatuse liige	27.05.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Gotfried osanikule

Olen auditeerinud osaühing Gotfried raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Gotfried finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maarika Mägi

Vandeaudiitori number 504

Fiducia Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 114

Tallinn

27.05.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Gotfried (registrikood: 10643957) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA MÄGI	Vandeaudiitor	27.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 802 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 565 939
Kokku	232 368 481
Jaotamine	
Dividendideks	1 342 649
Kokku	1 342 649

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	1450000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Kao	36511160272	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6032242
Faks	+372 6032096
E-posti aadress	juri.kao@eesti.ee
E-posti aadress	Jyri.Kao@nginvest.ee