

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Gelmett Consult Osühing

registrikood: 11545116

tänava/talu nimi, Pioneeri 8

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30328

telefon: +372 55919313

e-posti aadress: gelmettconsult@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Varud	11
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Võlad tarnijatele	13
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	14
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 19 Tööjõukulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ GELMETT CONSULT on asutatud 09.10.2008a. osakapitaliga on 40 000 krooni.

Tegevusvaldkonnad on:

1. Finantsanalüütika ja raamatupidamisteenused.

2. GELMETT CONSULT OÜ juures on organiseeritud töötute koolituskeskus "GELMETT CONSULT ÕPPEKESKUS" tänase päeva seisuga on olemas rohkem kui 10 koolitusluba erinevatel erialadel.

GELMETT CONSULT ÕPPEKESKUS on akkrediteeritud Eesti Töötukassa poolt projektis „KOOLITUSKAART” töötutele täiendkoolituse kursuste korraldamiseks.

3. Remont ja ehitustööde teostamine

Meie kliendid ja partnerid : EESTI TÖÖTUKASSA, MTÜ TÖÖTUTE ADAPTATSIOONIKESKUS, MTÜ UUS SILD, MTÜ TÖÖTUTE KONSULTATSIOONIKESKUS, OÜ SOTSIAALNE ÕPPEKESKUS, AS GINTI, AS GLASPAK, AS STOFORT, MTÜ EDU VALEM.

Viimase majandusaasta tähtsamad näitajad (EEK)

Realiseerimise netokäive	-	3 891 726
Ärikasum	-	4 662 238
Aruandeaasta kasum	-	4 662 238
Osakapital	-	40 000

Eesmärgid 2011 aastaks:

- planeeritav netokäive - 10 000 000 EEK

- planeeritav ärikasum - 6 000 000 EEK

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ-i GELMETT CONSULT finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on OÜ GELMETT CONSULT jätkuvalt tegutsev äriühing.

Maria Levitina juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	135 548	60 582	2
Nõuded ja ettemaksed	1 529 525	1 821 801	3
Varud	582 732	451 019	8
Kokku käibevara	2 247 805	2 333 402	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	5 869 974	0	6
Materiaalne põhivara	105 728	334 863	9
Kokku põhivara	5 975 702	334 863	
Kokku varad	8 223 507	2 668 265	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 170 225	611 505	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 170 225	611 505	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 267 635	1 933 351	10
Kokku pikaajalised kohustused	2 267 635	1 933 351	
Kokku kohustused	3 437 860	2 544 856	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 409	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 662 238	83 409	
Kokku omakapital	4 785 647	123 409	
Kokku kohustused ja omakapital	8 223 507	2 668 265	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 891 726	5 571 519	16
Muud äritulud	4 490 530	0	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 889 604	-4 876 762	17
Mitmesugused tegevuskulud	-161 980	-144 800	18
Tööjõukulud	-661 881	-460 943	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 553	-5 605	
Ärikasum (-kahjum)	4 662 238	83 409	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 662 238	83 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 662 238	83 409	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 662 238	83 409	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	615	5 605	
Muud korrigeerimised	228 520	0	
Kokku korrigeerimised	229 135	5 605	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	292 276	-1 821 801	3
Varude muutus	-131 713	-451 019	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	558 720	611 505	
Kokku rahavood äritegevusest	5 610 656	-1 572 301	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-340 468	9
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-5 869 974	0	6
Antud laenud	0	-63 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 869 974	-403 468	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	334 284	1 996 351	10
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	334 284	2 036 351	
Kokku rahavood	74 966	60 582	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 582	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	74 966	60 582	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135 548	60 582	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	40 000	83 409	123 409
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		4 662 238	4 662 238
31.12.2010	40 000	4 745 647	4 785 647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GELMETT CONSULT juhatus on raamatupidamise aastaaruande bilansi koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvetusmeetodeid ja hindamisaluseid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostajate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakonkontol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende plemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna, Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 20 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Tulud

Mügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	6 419	41 097
Arvelduskontod	129 129	19 485
Kokku raha	135 548	60 582

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 528 035	1 797 702	4
Ostjatelt laekumata arved	1 528 035	1 797 702	
Muud nõuded	1 490	562	7
Laenunõuded	965	0	
aruandvad isikud	525	562	
Ettemaksed	0	23 537	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 529 525	1 821 801	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	1 528 035	1 797 702
Kokku nõuded ostjate vastu	1 528 035	1 797 702

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		2 799
Üksikisiku tulumaks	33 253	8 119
Sotsiaalmaks	50 424	17 712
Töötuskindlustusmaksed	3 597	2 186
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	87 274	30 816

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	295 428	295 428
Jääkmaksumus	295 428	295 428
Ümberklassifitseerimised	5 574 546	5 574 546
31.12.2010		
Jääkmaksumus	5 869 974	5 869 974

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	965			
Muud nõuded	525			
Kokku muud nõuded	1 490			
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	562			
Kokku muud nõuded	562			

ARUANDVAD ISIKUD

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	582 732	451 019
Kokku varud	582 732	451 019

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009					
Soetusmaksumus	320 468	20 000		20 000	340 468
Akumuleeritud kulum	-4 272	-1 333		-1 333	-5 605
Jääkmaksumus	316 196	18 667		18 667	334 863
Ostud ja parendused			111 948	111 948	111 948
Amortisatsioonikulu			-6 220	-6 220	-6 220
Müügid	-316 196	-18 667		-18 667	-334 863
31.12.2010					
Jääkmaksumus		0	105 728	105 728	105 728

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenukohustused kokku	2 267 635			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pangalaenud	300 011			
Pikaajalised laenud kokku	300 011			
Muud laenukohustused				
Laen 1	1 503 460			
Laen 2	79 880			
Laen 3	50 000			
Muud laenukohustused kokku	1 633 340			
Laenukohustused kokku	1 933 351			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	962 587	492 505	12
Võlad töövõtjatele	120 364	58 853	13
Maksuvõlad	87 274	30 816	5
Muud võlad	0	85	
Intressivõlad			
Saadud ettemaksed	0	29 246	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 170 225	611 505	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
EESTI ENERGIA AS	15 331	0
Äripäev AS	5 167	0
AS G4S Eesti	3 727	0
Avekta Baltic OÜ	4 278	0
IVC Arvutiteenused OÜ	1 200	0
Kalev Vesi OÜ	723	0
A Grus Construction Company	90 130	0
OU EDU24 INVEST	210 000	0
TTK Grupi AS	324 692	0
Arp grupp	63 600	0
AS Eesti Statoil	9 500	0
Bronisteel Balti	21 629	0
FIE ASV Vlasov	26 880	0
Metro 24 OU	43 000	0
Marton Invest	30 660	0
Narva Tes Pluss	12 960	0
Sia La Auto	51 293	0
Superator	17 817	0
muud	30 000	0
Kokku võlad tarnijatele	962 587	492 505

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palka võlg detsembri kuu eest	71 435	58 853
Puhkuse reserv	48 929	0
Kokku võlad töövõtjatele	120 364	58 853

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2010
Kasum müügiotel põhivara müügist	314 059
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	4 176 471
Kokku muud äritulud	4 490 530

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 891 726	5 571 519
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 891 726	5 571 519
Kokku müügitulu	3 891 726	5 571 519
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	0	319 561
Muu mujal liigitamata koolitus	3 152 000	400 000
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	739 726	4 851 958
Kokku müügitulu	3 891 726	5 571 519

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	1 044 159	2 846 694
Energia	146 269	15 235
Elektrienergia	124 823	0
Soojusenergia	21 446	15 235
Transpordikulud	139 575	151 062
Üür ja rent	690 386	26 259
Kontoritarbet	91 869	73 368
Remonditeenused	500 694	1 045 472
Ehitus tööd	0	327 019
Põhitegevuskulud	0	351 122
koolituskulud	249 842	0
valvekulud	26 810	0
Muud	0	40 531
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 889 604	4 876 762

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Koolituskulud	0	1 000
Pangateenused	8 019	7 077
Riigilõiv	2 500	5 265
Raamatuteenused	54 600	102 067
Kindlustus	0	1 838
Konsultatsiooni teenused	68 902	20 000
Telefonikõned	27 959	3 639
Muud	0	3 914
Kokku mitmesugused tegevuskulud	161 980	144 800

Lisa 19 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	492 471	344 543
Sotsiaalmaksud	169 410	116 400
Kokku tööjõukulud	661 881	460 943
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	0

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	0
--	---

Aruande digitaalallkirjad

Gelmett Consult Osaühing (registrikood: 11545116) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA LEVITINA	Juhatuse liige	14.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 662 238
Kokku	4 745 647

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	3152000	80.99%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	739726	19.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maria Levitina	48209202235	Kalevi 15-6, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55919313
E-posti aadress	gelmettconsult@hotmail.ee