

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ GRIP INVEST

registrikood: 11207744

Aadress: Põdrakanepi tee 5

Linn: Tallinn

Vald:

postisihtnumber: 11913

maakond: Harju maakond

telefon: +372 55 28468

e-posti aadress: aivar@gripinvest.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 3 Laenukohustused	11
Lisa 4 Tööjõukulud	11
Lisa 5 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ GRIP INVEST kanti äriregistrisse 04.01.2006.

OÜ Grip Invest omab investeerimise eesmärgil AS Eesti Golfikeskuse 9200 A- ja 9500 B-aktsiat. AS Eesti Golfikeskuse näol on tegemist Niitväljal paikneva golfikompleksi haldajaga. B-aktsiad omandati 30.06.2008 toimunud Anaktsiate spliti tulemusena, lisaks osteti 300 tk.

Püsikulud on hoitud kontrolli all. Palgalisi töötajaid ei olnud ning arenguks ja jooksvaks tööks vajaminev osteti sisse teenuse korras (raamatupidamine, juriidiline nõustamine). Töötajaid ei ole plaanis palgata ka aastal 2011.a.

2011.a. peamiseks eesmärgideks on jätkuvalt hoida AS Eesti Golfikeskuse aktsiapositsiooni. Uusi tegevussuundi ei ole plaanis välja töötada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ GRIP INVEST juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ GRIP INVEST finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ GRIP INVEST on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	46 686	40 980
Nõuded ja ettemaksed	28 692	27 840
Kokku käibevara	75 378	68 820
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	31 490 000	29 620 000
Nõuded ja ettemaksed	192 960	216 160
Kokku põhivara	31 682 960	29 836 160
Kokku varad	31 758 338	29 904 980
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	23 132 632	1 700 121
Võlad ja ettemaksed	51	51
Kokku lühiajalised kohustused	23 132 683	1 700 172
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 000	19 839 586
Kokku pikaajalised kohustused	10 000	19 839 586
Kokku kohustused	23 142 683	21 539 758
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 321 222	7 926 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250 433	394 784
Kokku omakapital	8 615 655	8 365 222
Kokku kohustused ja omakapital	31 758 338	29 904 980

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Turustuskulud	-2 768	-2 152
Üldhalduskulud	-10 106	-9 303
Ärikasum (-kahjum)	-12 874	-11 455
Finantstulud ja -kulud	263 307	406 239
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	250 433	394 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250 433	394 784

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 874	-11 455
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1 870 000	-1 493 762
Kokku korrigeerimised	1 870 000	-1 493 762
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-852	40 622
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 061 899	
Kokku rahavood äritegevusest	794 375	-1 464 595
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud		50 560
Antud laenude tagasimaksed	23 200	
Laekunud intressid	4 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27 700	50 560
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	540 685	901 683
Saadud laenude tagasimaksed	-295 685	
Makstud intressid	-1 032 707	495 308
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-787 707	1 396 991
Kokku rahavood	34 368	-17 044
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 980	58 024
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 368	-17 044
Valuutakursside muutuste mõju	-28 662	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 686	40 980

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	7 926 438	7 970 438
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			394 784	394 784
31.12.2009	40 000	4 000	8 321 222	8 365 222
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			250 433	250 433
31.12.2010	40 000	4 000	8 571 655	8 615 655

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmak-sumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Liidu direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemile nr 2 vastavalt, kusjuures kirjade nimetusi ja liigendust on täiendatud tulenevalt ettevõtte spetsialiseerumisest laenu andmisele. Kasumiaruandes kajastatakse põhitegevusest (investeeringud aktsiatesse ja laenud) saadavad intressitulud müügituluna ja intressikulud müüdnud toodangu kuluna.

Mittepõhitegevusena saadud muud äritulud (s.h varude müük), finantstulud ja –kulud (intress pangakontodelt ja tagatisdeposiididelt, valuutakursi muutuse kasumid ja kahjumid rahakontodelt) kajastatakse muude ärituludena, finantstulude ja –kuludena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjate aktsiad või osad kajastatakse kapitaliosaluse meetodil, sidusettevõtjate aktsiad või osad õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Ettevõtte ei ole soetanud põhivara.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Finantskohustused

Finantsvarad ja –kohustused kajastatakse soetusmaksumusese meetodil või õiglases väärtuses kooskõlas RTJ-3 nõuetega. Pikaajalised finantsvarade ja –kohustuste hindamiseks kasutatakse diskonteeritud rahavoogude meetodit.

Finantsvarade ost ja müük kajastatakse väärtuspäeval. Kui väärtus- ja tehingupäev jäävad erinevatesse perioodidesse ja õiglase väärtuse meetodil arvestatava vara õiglane väärtus muutub, kajastatakse vahe kasumi või kahjumina. Pikaajalise investeerimise eesmärgil soetatud ja õiglases väärtuses kajastatud finantsinvesteeringute väärtuse muutus bilansipäevaks kajastatakse finantstulu või -kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised moodustatakse juhul, kui kohustuse summa ja realiseerumise aeg pole kindlad.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ettevõtte loeb seotud isikuteks töötajaid ja juhatust ning nende lähisugulasi.

Tulud

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

Finantstulusid kajastatakse õiglases väärtuses ja perioodis, mil need tekkisid.

Juhul kui tulu saamine ei ole kindel, kajastatakse tulu selle laekumisel.

Kulud

Kulud esitatakse tekkepõhisese perioodis ja õiglases väärtuses, järgides tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
AS Eesti Golfikeskus	Eesti	93111	24	24

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Muud muutused	31.12.2010
AS Eesti Golfikeskus	29 620 000	1 870 000	31 490 000
Kokku:	29 620 000	1 870 000	31 490 000

2008 algul soetati AS Eesti Golfikeskus 9200 aktsiat pikaajalise investeerimise eesmärgil. Investeering on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringute grupis õiglase väärtuse meetodil.

30.06.2008 registreeriti Eesti Väärtpaberikeskuses aktsiate split, kus igale aktsiale lisandus B-aktsia. Täiendavalt osteti 300 B-aktsiat.

31.12.2010 omas ettevõtte 9200 AS Eesti Golfikeskus A-aktsiat nimiväärtusega 500 kr ja 9500 B-aktsiat nimiväärtusega 500 kr kajastatuna turuhinnas. Investeering moodustab 24,2% AS Eesti Golfikeskus aktsiakapitalist.

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud EEK	8 682 000	8 682 000			5	EEK
Lühiajalised laenud EUR	12 406 475	12 406 475			9	EUR
Lühiajalised laenud USD	351 321	351 321			5	USD
Intressikohustused	1 692 836	1 692 836			0	
Lühiajalised laenud kokku	23 132 632	23 132 632				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud EEK	10 000		10 000		5	EEK
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000			
Laenukohustused kokku	23 142 632	23 132 632	10 000			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud EEK	560 000	560 000				
Intressikohustused	1 140 121	1 140 121				
Lühiajalised laenud kokku	1 700 121	1 700 121				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud USD	325 959		325 959			
Pikaajalised laenud EUR	11 636 627		11 636 627			
Pikaajalised laenud EEK	7 877 000		7 877 000			
Pikaajalised laenud kokku	19 839 586		19 839 586			
Laenukohustused kokku	21 539 707	1 700 121	19 839 586			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Muud varad	Kokku
31.12.2010	23 142 632	23 142 632
31.12.2009	29 620 000	29 620 000

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal palka ja juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Lisa 5 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 870 000	1 900 000
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	4 500	9 791
Intressikulud	-1 582 531	-1 509 186
Intressikulu laenudelt	-1 582 531	-1 509 186
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-28 662	5 615
Muud finantstulud ja -kulud		19
Kokku finantstulud ja -kulud	263 307	406 239

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Ralt Finance
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	7 741 464	6 086 104
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51	51

Seotud isikutega olid tehingud emaettevõtjalt saadud laenu osas, keskmine intress 5%. Emaettevõtja omab 90% ettevõtte aktsiakapitalist. Töötajate ja juhatuse liikmetega tehinguid ei tehtud, tasusid ega soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ GRIP INVEST (registrikood: 11207744) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR RIIMETS	Juhatuse liige	29.06.2011
TARMO LEHISTE	Juhatuse liige	29.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ GRIP INVEST osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ GRIP INVEST raamatupidamise aastaaruande, 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 lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ GRIP INVEST finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Allika Audiitor OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 132

Pärnu, Papiniidu 52-1

16.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ GRIP INVEST (registrikood: 11207744) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	16.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 321 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250 433
Kokku	8 571 655
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 571 655
Kokku	8 571 655

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ EdgeCap	10676365	Pärnu mnt. 15, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK
osaühing RALT FINANCE	11026451	Põdrakanepi tee 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	36000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5528468
E-posti aadress	aivar@gripinvest.ee