

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing GELENWAL

registrikood: 11207721

tänava/talu nimi, Estonia puiestee 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10143

telefon: +372 5156311

e-posti aadress: msirje@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Ettemaksed	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Muud võlad	15
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 16 Osakapital	15
Lisa 17 Müügitulu	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Lisa 24 Rahavoogude aruande mitterahalised tehingud	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2011

OÜ Gelenwal asutati 22.12.2005. aastal. Põhitegevusalaks on äririskide hindamise analüüsid ning ärikonsultatsioonid nimetatud tegevusaladel.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaastal oli ettevõtte müügitulu 89 499 eurot. Müügitulu teeniti äririskide hindamise konsultatsioonidest. Tegevuskulud olid 68 049 eurot ja tööjõukulud 31 895 eurot. Finantstulud olid 986 eurot. Ettevõtte 2011. aasta kahjum oli 19 023 eurot.

Personal

OÜ Gelenwal oli majandusaastal tööl 3 töötajat. Juhatuse liikmega on sõlmitud majandusaastal tähtajatu tööleping. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Gelenwal põhieesmärk järgmisel majandusaastal on laiendada põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 666	58 864	2
Nõuded ja ettemaksed	99 387	88 616	3;4;7
Kokku käibevara	133 053	147 480	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 028	4 089	9
Kokku põhivara	4 028	4 089	
Kokku varad	137 081	151 569	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	116 900	112 366	11
Kokku lühiajalised kohustused	116 900	112 366	
Kokku kohustused	116 900	112 366	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 392	104 500	15;16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 023	-68 109	
Kokku omakapital	20 181	39 203	
Kokku kohustused ja omakapital	137 081	151 569	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	89 499	29 671	17
Mitmesugused tegevuskulud	-68 049	-61 596	18
Tööjõukulud	-31 895	-28 431	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 728	-1 566	9
Muud ärikulud	-7 836	-8 818	20
Ärikasum (kahjum)	-20 009	-70 740	
Finantstulud ja -kulud	986	2 631	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 023	-68 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 023	-68 109	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-20 009	-70 740	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 728	1 566	5
Kokku korrigeerimised	1 728	1 566	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 710	3 153	3;4;25
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 535	-5 327	25
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 398	
Kokku rahavood äritegevusest	-28 456	-74 746	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 667	0	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	991	5;6
Antud laenud	-3 100	-9 639	3
Antud laenude tagasimaksed	7 917	320	3
Laekunud intressid	108	2 159	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 258	-6 169	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-6 391	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-6 391	
Kokku rahavood	-25 198	-87 306	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 864	146 170	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 198	-87 306	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 666	58 864	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	104 500	107 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-68 109	-68 109
31.12.2010	2 556	256	36 391	39 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 022	-19 022
31.12.2011	2 556	256	17 369	20 181

OÜ Gelenwal miinimum osakapital on 2 500 eurot ja maksimumkapital on 10 226 eurot. Osaühingu reservkapitali suurus on 1/10 osakapitali suuruselt. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule. Seisuga 31.12.2011 vastab OÜ Gelenwal reservkapital äriseadustikus nõutud suurusele.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gelenwal 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Gelenwal kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2011 ja lõppes 31.detsembril 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti ühines 01.01.2011 eurosooniga, mille tulemusena Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris OÜ Gelenwal alates € - päevast oma raamatupidamise arvestuse eurodesse. 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a. aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametlikku üleminekukurssi 1 euro= 15,6466 krooni. Muus osas on käesoleva raamatupidamise aruande ja võrdlusperioodi raamatupidamise aastaaruande koostamisel järgitud ühesuguseid põhimõtteid

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ja muud lühiajalised võlakohustused.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud, aegunud või tagasi kutsutud. Laenukohustusi ja – nõudeid, mille tagastamise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena neid nõudeid ja kohustusi, mida oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

OÜ Gelenwal arvestusvaluutaks on euro (kuni 31.detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta - euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused, hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi tulude-kulude aruandes. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil, bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused on 31.12.2011 aasta seisuga ümber hinnatud. Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab

639 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldi seisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendid

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ja muud lühiajalised võlakohustused.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud, aegunud või tagasi kutsutud. Laenukohustusi ja –nõudeid, mille tagastamise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena neid nõudeid ja kohustusi, mida oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Sidusettevõtted;

Osaühingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele. OÜ

Gelenwal reservkapital vastab äriseadustikus nõutud suurusele. Majandusaasta kasumist eraldisi kohustuslikku reservkapitali tegema ei pea.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Rahavoogude aruandes on elimineeritud äritegevusega seotud mitterahalised tehingud:

Antud laenude puhul tekkinud laekumata intressi nõue, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud realt "Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus"

Väljakuulutatud dividendide tasumata osa ja tulumaksukohustuse summa tasumata dividendidelt, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud realt "Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus"

2011 2010

Laekumata intress 1 981 1 103

Tasumata dividendide võlg 0 83 085

Tasumata tulumaksu kohustus dividendide väljamaksmisel 0 22 086

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	30 471	55 669
Tähtajalised hoiused	3 195	3 195
Kokku raha	33 666	58 864

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 487	3 068	
Ostjatelt laekumata arved	21 487	3 068	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 220	4
Muud nõuded	73 993	77 932	7
Laenu nõuded	72 011	76 829	
Intressinõuded	1 982	1 103	
Ettemaksed	3 907	6 396	3;4;7;8
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 387	88 616	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		22 086		22 086
Käibemaks		845		
Üksikisiku tulumaks		747		216
Erisoodustuse tulumaks		204		204
Sotsiaalmaks		1 638		768
Kohustuslik kogumispension		37		
Töötuskindlustusmaksed		168		57
Ettemaksukonto jääk	0		1 220	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		25 725	1 220	23 331

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
				0	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	Muud muutused	31.12.2011
Kokku				

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
				0	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	31.12.2011

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	72 011	72 011	0		3
Intressinõuded	1 982	1 982	0		3
Kokku muud nõuded	73 993	73 993	0		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	76 829	76 829			
Intressinõuded	1 103	1 103			
Kokku muud nõuded	77 932	77 932			

Lisa 8 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	3 907	2 665	1 242		10
Kokku ettemaksed	3 907	2 665	1 242		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	6 396	3 024	3 372		
Kokku ettemaksed	6 396	3 024	3 372		

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	7 785	7 785	7 785
Akumuleeritud kulum	-2 130	-2 130	-2 130
Jääkmaksumus	5 655	5 655	5 655
Amortisatsioonikulu	-1 566	-1 566	-1 566
31.12.2010			
Jääkmaksumus	4 089	4 089	4 089
Ostud ja parendused	1 667	1 667	1 667
Amortisatsioonikulu	-1 728	-1 728	-1 728
31.12.2011			
Soetusmaksumus	9 452	9 452	9 452
Akumuleeritud kulum	-5 424	-5 424	-5 424
Jääkmaksumus	4 028	4 028	4 028

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	22 764	26 685	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	2 130	2 503	18
1-5 aasta jooksul	1 242	3 372	18

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 22 764 (lisa 11) eurot. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad ajaliselt ülaltoodud tabelis.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	281	1 906	
Võlad töövõtjatele	7 809	4 044	
Maksuvõlad	25 725	23 331	4
Muud võlad	83 085	83 085	14
Dividendivõlad	83 085	83 085	14
Kokku võlad ja ettemaksed	116 900	112 366	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tarnijad	281	1 906	11
Kokku võlad tarnijatele	281	1 906	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Puhkusetasude kohustus	7 809	4 044	11
Kokku võlad töövõtjatele	7 809	4 044	

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	83 085	83 085			11
Kokku muud võlad	83 085	83 085			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	83 085	83 085			11
Kokku muud võlad	83 085	83 085			

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Dividendid	13 721	28 749
Tulumaks dividendidelt	3 647	7 642
Kokku tingimuslikud kohustused	17 368	36 391

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 17 368 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule alates 01. jaanuarist 2012 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 3 647 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 13 721 eurot.

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Gelenwal miinimum osakapital on 2 500 eurot ja maksimumkapital on 10 226 eurot. Osaühingu reservkapitali suurus on 1/10 osakapitali suuruselt. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule. Seisuga 31.12.2011 vastab OÜ Gelenwal reservkapital äriseadustikus nõutud suurusele.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 434	26 475
Läti	1 500	3 196
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 934	29 671
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Aserbaidžaan	25 565	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	25 565	0
Kokku müügitulu	89 499	29 671
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine	89 499	29 671
Kokku müügitulu	89 499	29 671

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	3 242	4 290
Lähetuskulud	17 079	6 399
Konsultatsioonid ja muud teenused	2 996	1 824
Riigilõivud		
Liisingukulud	22 764	26 685
Kindlustuskulud	3 603	5 037
Sõidukite tehnohooldus ja kütis	12 668	12 248
Sidekulud	3 375	4 683
Tööriided ja kaitsevahendid	899	0
Muud	1 423	430
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 049	61 596

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	23 703	21 154
Sotsiaalmaksud	8 192	7 277
Kokku tööjõukulud	31 895	28 431
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	18
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	23
Annetused		
Maksud erisoodustustelt ja annetustelt	7 836	8 777
Kokku muud ärikulud	7 836	8 818

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-288
Intressitulud	986	2 919
Intressitulu hoiustelt	25	404
Intressitulu laenudelt	961	2 515
Kokku finantstulud ja -kulud	986	2 631

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad		0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 100	9 528

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 651	2 224

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Sidusettevõtted;

Osaühingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Sündmusi pärast bilansipäeva pole toimunud.

Lisa 24 Rahavoogude aruande mitterahalised tehingud

Rahavoogude aruandes on elimineeritud äritegevusega seotud mitterahalised tehingud:

Antud laenude puhul tekkinud laekumata intressi nõue, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud reaal "Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus"

Väljakuulutatud dividendide tasumata osa ja tulumaksukohustuse summa tasumata dividendidelt, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud reaal "Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus"

	2011	2010
Laekumata intress	1 981	1 103
Tasumata dividendide võlg	0	83 085
Tasumata tulumaksu kohustus dividendide väljamaksmisel	0	22 086

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing GELENWAL (registrikood: 11207721) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO KULLA	Juhatuse liige	11.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 023
Kokku	17 369
Katmine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	89499	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veiko Kulla	36804240295	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156311
E-posti aadress	msirje@hotmail.ee