

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing GALERIIG

registrikood: 10078569

tänava/talu nimi, Vabaduse väljak 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10146

telefon: +372 6448971

e-posti aadress: info@galeriig.ee

veebilehe aadress: www.galeriig.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Galerii-G põhitegevus on kunstiteoste valmistamine ja müük, näitusmüükide korraldamine, kunstnike materjalide ja töövahendite müük. Alates 01.10.2011 anti üle Galerii-G OÜ orgaaniliselt terviklikuks üksuseks olev osa, Tartu mnt.7 kauplus, firmale Nevskaya Palitra- Hammond OÜ. Üleandmise hinnaks kinnitati 2880 eur-i. Firma teine kauplus asub Tallinnas aadressil Vabaduse väljak 6.

Äritegevuse ülevaade

2011.aastal moodustas OÜ Galerii-G müügitulu 152 tuhat eur-i, vähenedes aastaga 0,87%. Müügitulust moodustas 100% kunstnike materjalide ja töövahendite ning kunstiteoste müük.

Aruandeperioodi kahjumiks kujunes 29 tuhat eur-i.

Personal

OÜ Galerii-G keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat. 2011.a. moodustasid ettevõtte tööjõukulud 74 tuhat eur-i. Ettevõtte juhatus koosneb 3. liikmest. Juhatusel liikmetele 2011.aastal liikmetasu makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Galerii-G põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2012.aastal müüki ja turuosa eeskätt Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	7 119	182
Nõuded ja ettemaksed	5 529	30 342
Varud	56 130	80 253
Kokku käibevara	68 778	110 777
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 450	2 459
Kokku põhivara	1 450	2 459
Kokku varad	70 228	113 236
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	19 085	33 432
Kokku lühiajalised kohustused	19 085	33 432
Kokku kohustused	19 085	33 432
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 600	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 683	75 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 696	-23 994
Kokku omakapital	51 143	79 804
Kokku kohustused ja omakapital	70 228	113 236

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	151 528	174 691
Muud äritulud	9 153	14 494
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 413	-94 466
Mitmesugused tegevuskulud	-30 522	-40 876
Tööjõukulud	-74 413	-79 776
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 008	-984
Ärikasum (kahjum)	-29 675	-26 917
Finantstulud ja -kulud	979	2 924
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 696	-23 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 696	-23 993

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-29 675	-26 917
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 008	984
Kokku korrigeerimised	1 008	984
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	24 813	10 974
Varude muutus	24 123	10 696
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 346	982
Kokku rahavood äritegevusest	5 923	-3 281
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-959
Laekunud intressid	979	2 924
Kokku rahavood investeerimistegevusest	979	1 965
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	35	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	35	0
Kokku rahavood	6 937	-1 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	182	1 498
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 937	-1 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 119	182

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	75 677	103 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 994	-23 994
31.12.2010	25 565	2 556	51 683	79 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-28 696	-28 696
Emiteeritud osakapital	35			35
31.12.2011	25 600	2 556	22 987	51 143

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Galerii-G raamatupidamise aastaaruanne 2011.aasta kohta on koostatud koos- kõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raa- matupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Galerii-G kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eur-i ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik tööiga
Masinad ja seadmed	10 - 20%	5 - 10 aastat
Muu materiaalne põhivara	20%	5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriiliste otsustele. OÜ Galerii-G käsitleb seotud osapooltena:

- a) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	678	115
Arvelduskontod	6 441	67
Kokku raha	7 119	182

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatele laekumata arved	4 973	3 821
Kokku nõuded ostjate vastu	4 973	3 821

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 784		2 754
Üksikisiku tulumaks		871		1 230
Sotsiaalmaks		1 946		3 101
Kohustuslik kogumispension		110		94
Töötuskindlustusmaksed		230		275
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		196		299
Ettemaksukonto jääk	0		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	5 137	3	7 753

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	14 563	14 563
Akumuleeritud kulum	-12 079	-12 079
Jääkmaksumus	2 484	2 484
Ostud ja parendused	959	959
Amortisatsioonikulu	-984	-984
31.12.2010		
Soetusmaksumus	15 522	15 522
Akumuleeritud kulum	-13 063	-13 063
Jääkmaksumus	2 459	2 459
Amortisatsioonikulu	6 791	6 791
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-7 800	-7 800
31.12.2011		
Soetusmaksumus	7 722	7 722
Akumuleeritud kulum	-6 272	-6 272
Jääkmaksumus	1 450	1 450

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	8 502	17 616
Võlad töövõtjatele	2 736	3 147
Maksuvõlad	5 137	7 753
Muud võlad	1 961	3 964
Saadud ettemaksed	749	952
Kokku võlad ja ettemaksed	19 085	33 432

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	149 869	173 559
Soome	1 659	1 132
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	151 528	174 691
Kokku müügitulu	151 528	174 691
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meenete, kunstiesemete ja -tarvete jaemüük	151 528	174 691
Kokku müügitulu	151 528	174 691

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	9 153	14 494
Kokku muud äritulud	9 153	14 494

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	79 985	88 831
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 428	5 635
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	84 413	94 466

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	56 590	58 901
Sotsiaalmaksud	17 823	20 874
Kokku tööjõukulud	74 413	79 775
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	12

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	9 630	1 605

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	5 049

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Komisjonimüügis olev kaup on Eesti Vabariigi kunstnike looming ning on arvel bilansiväliselt.

31.detsembril 2011.aastal oli OÜ Galerii-G-s vastutaval hoiul kunstiloomingut Vabaduse väljak 6 kaupluses 91964 euro väärtuses.

Komisjonimüügis olevaid bilansiväliseid kaupu inventeeritakse 2 korda aastas.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing GALERII-G (registrikood: 10078569) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI KESKKÜLA	Juhatuse liige	14.06.2012
PEEP KESKKÜLA	Juhatuse liige (juhataja)	14.06.2012
JÜRI HAIN	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 696
Kokku	22 987
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meenete, kunstiesemete ja –tarvete jaemüük	47783	151528	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tempera Export OY		Helsinki, Soome	6240 EUR
Osaühing Profiilis	10342345	Räägu 14-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3200 EUR
Jüri Hain	34106040344	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1280 EUR
Kristi Keskküla	47201060234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14880 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6459299
Faks	+372 6314533
E-posti aadress	info@galeriig.ee
Veebilehe aadress	www.galeriig.ee