

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: GILLERTON HALDUS OÜ

registrikood: 10683626

tänava/talu nimi, Rebasesaba tee 10-1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11912

maakond: Harju maakond

telefon: +3726462785

faks: +3726462786

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2009. aastal jätkus Gillerton Haldus OÜ äritegevus. Firma põhiline majandustegevus on kinnisvara ost, müük ja vahendus ning kommunikatsioonitrasside ning liitumiste haldus.

Gillerton Haldus OÜ-l aruandeperioodil töötajaid ei olnud ning juhatusele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Gillerton Haldus OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Gillerton Haldus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Gillerton Haldus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	240 168	100 361	
Nõuded ja ettemaksud	49 852 571	154 920 540	2
Kokku käibevara	50 092 739	155 020 901	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	47 230 784		4
Materiaalne põhivara	387 370	658 463	5
Kokku põhivara	47 618 154	658 463	
Kokku varad	97 710 893	155 679 364	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 147 070	166 752	7
Võlad ja ettemaksud	4 171 354	4 106 888	8
Kokku lühiajalised kohustused	7 318 424	4 273 640	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	106 952	2 408 480	7
Kokku pikaajalised kohustused	106 952	2 408 480	
Kokku kohustused	7 425 376	6 682 120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	9
Ülekurss	18 000	18 000	
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 933 044	92 397 342	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 711 727	56 535 702	
Kokku omakapital	90 285 517	148 997 244	
Kokku kohustused ja omakapital	97 710 893	155 679 364	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu		5 263	10
Mitmesugused tegevuskulud	-547 989	-694 789	
Tööjõukulud	0	-88 018	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-271 093	-253 109	5
Muud ärikulud	-57 834 303	-3 916	
Ärikasum (-kahjum)	-58 653 385	-1 034 569	
Finantstulud ja -kulud	-58 342	57 570 271	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 711 727	56 535 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 711 727	56 535 702	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-58 653 385	-1 034 569	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	271 093	253 109	5
Muud korrigeerimised	-58 342	57 570 271	
Kokku korrigeerimised	212 751	57 823 380	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	57 932 185	-57 671 315	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	219 075	73 469	
Kokku rahavood äritegevusest	-289 374	-809 035	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-149 500	-3 481 000	
Antud laenude tagasimaksed	54 500	2 556 905	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-95 000	-924 095	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	690 000	1 755 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-37 050	-60 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-114 407	-151 960	6
Makstud intressid	-14 362	-28 355	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	524 181	1 514 685	
Kokku rahavood	139 807	-218 445	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 361	318 806	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	139 807	-218 445	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	240 168	100 361	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	42 000	18 000	4 200	92 397 342	92 461 542
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				56 535 702	56 535 702
31.12.2008	42 000	18 000	4 200	148 933 044	148 997 244
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-58 711 727	-58 711 727
31.12.2009	42 000	18 000	4 200	90 221 317	90 285 517

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Gillerton Haldus OÜ 2009. 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. Gillerton Haldus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumuselt maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusel või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale rakendatav amortisatsioonimäär aastas on 20%.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 235	215 836	3
Muud nõuded	59 441	88 715	
Ettemaksed	190	3 267	
Laenude põhiosa	2 233 100	96 417 420	4
Laenuintresside nõuded	315 821	58 195 302	4
Ettemaksed aktsiakapitali	47 230 784	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	49 852 571	154 920 540	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 404	215 836	915
Erisoodustuse tulumaks			5 002
Sotsiaalmaks			7 860
Ettemaksukonto jääk	831		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 235	215 836	13 777

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	49 463 884	2 233 100		47 230 784
Intressinõuded	315 821	315 821		
Kokku muud nõuded	49 779 705	2 548 921		47 230 784
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	96 417 420	96 417 420		
Intressinõuded	58 195 302	58 195 302		
Kokku muud nõuded	154 612 722	154 612 722		

Ettevõtte on andnud laenu praeguseks saneerimisel olevale juriidilisele isikule. Saneerimisprotsessi käigus vähendati Gillerton Haldus OÜ nõuet ning aruandeaastal laenunõude vähendamisest saadud kahjum näidatakse muu ärikuluna.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masina- ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	1 473 241	1 473 241	1 473 241
Akumuleeritud kulum	-561 669	-561 669	-561 669
Jääkmaksumus	911 572	911 572	911 572
Amortisatsioonikulu	-253 109	-253 109	-253 109
31.12.2008			
Soetusmaksumus	1 473 241	1 473 241	1 473 241
Akumuleeritud kulum	-814 778	-814 778	-814 778
Jääkmaksumus	658 463	658 463	658 463
Amortisatsioonikulu	-271 093	-271 093	-271 093
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 473 241	1 473 241	1 473 241
Akumuleeritud kulum	-1 085 871	-1 085 871	-1 085 871
Jääkmaksumus	387 370	387 370	387 370

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	171 509	64 557	106 952	
Kapitalirendikohustused kokku	171 509	64 557	106 952	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	285 916	166 752	119 164	
Kapitalirendikohustused kokku	285 916	166 752	119 164	

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenude põhiosa	2 807 950	2 807 950		
Laenude intress	274 562	274 562		
Lühiajalised laenud kokku	3 082 512	3 082 512		
Kapitalirendikohustused kokku	171 509	64 557	106 952	
Laenukohustused kokku	3 254 021	3 147 069	106 952	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenude põhiosa	2 155 000	2 155 000		
Laenude intress	134 316	134 316		
Lühiajalised laenud kokku	2 289 316	2 289 316		
Kapitalirendikohustused kokku	285 916	166 752	119 164	
Laenukohustused kokku	2 575 232	2 456 068	119 164	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	94 330	17 161
Maksuvõlad	0	13 777
Muud võlad	1 074	0
Dividendivõlad (koos tulumaksuga)	4 075 950	4 075 950
Kokku võlad ja ettemaksed	4 171 354	4 106 888

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	5 263
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 263	5 263
Kokku müügitulu	5 263	5 263
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Vahendustasu 8299	0	5 263
Kokku müügitulu	5 263	5 263

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Tulumaks

(kroonides)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 90 221 317 krooni. Maksimaalne tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 18 946 477 krooni. Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 71 274 840 krooni.

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaeetvõtja nimetus	Rino Group AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaeetvõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	475 968	488 123

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	15 396	16 887

Aruande digitaalallkirjad

GILLERTON HALDUS OÜ (registrikood: 10683626) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN TÄHT	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 933 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 711 727
Kokku	90 221 317
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 221 317
Kokku	90 221 317

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462785
E-posti aadress	info@relaxconsult.ee