

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing GEOS TEK

registrikood: 10854602

tänavatalu nimi, Järve küla
maja ja korteri number:

küla: Järve küla

vald: Kohtla vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 30331

telefon: +372 3375137, +372 5548076

e-posti aadress: info@geos.ee

veebilehe aadress: www.geos.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2011.a. – 31.12.2011.a. perioodi kohta.

OÜ Geos TEK peamiseks tegevusalaks on betoonist muude ehitustoodete tootmine ja jäemüük. (EMTAK 2008 kood 23619).

Aruandeperioodil oli OÜ Geos TEK müügitulu 254 176 eurot, sellest tulu põhitegevusest moodustas 100%. Müügitulu on saadud Eestis.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 149 318 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 29 231 eurot.

Aruandeaastal oli tehtud investeeringuid materiaalsesse põhivarasse 24 809 eurot.

Aruandeaasta kasum on 21 171 eurot.

2011 aastal töötas keskmiselt 9 töötajat töölepingute alusel ja 2011 aastal Osaühingu Geos TEK tööjõukulud moodustasid 40 tuhat eurot koos sotsiaalmaksuga.

Juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatuse liikme tasu 2011 aastal ei saanud.

Meie eesmärkideks 2012. aastal on suurendada müügimahtusid ja säilitada omakapitali tulutase, suurendada oma tellijate arvu. 2012 aastal firmal ei ole plaanis muuta või lisada tegevusalasid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	88 935	34 254	
Nõuded ja ettemaksed	21 424	74 843	2
Varud	33 516	67 694	4
Kokku käibevara	143 875	176 791	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	67 020	51 951	5
Kokku põhivara	67 020	51 951	
Kokku varad	210 895	228 742	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 578	58 064	7
Võlad ja ettemaksed	77 445	72 316	3,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	107 023	130 380	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 692	43 353	7
Kokku pikaajalised kohustused	27 692	43 353	
Kokku kohustused	134 715	173 733	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 979	53 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 171	-5 462	
Kokku omakapital	76 180	55 009	
Kokku kohustused ja omakapital	210 895	228 742	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	254 176	173 466	10
Muud äritulud	3 427	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-149 318	-94 907	11
Mitmesugused tegevuskulud	-29 231	-29 072	12
Tööjõukulud	-40 425	-34 222	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 740	-11 164	5
Muud ärikulud	-615	-2 504	
Ärikasum (kahjum)	28 274	1 599	
Finantstulud ja -kulud	-7 103	-7 061	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 171	-5 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 171	-5 462	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 274	1 599	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 740	11 164	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 327	
Kokku korrigeerimised	9 740	13 491	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	57 081	-59 616	
Varude muutus	34 178	13 583	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 128	5 705	
Makstud intressid	-7 104	-7 063	14
Kokku rahavood äritegevusest	127 297	-32 301	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 809	0	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 597	
Antud laenud	-3 661	0	
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 469	1 599	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	29 347	58 187	
Saadud laenude tagasimaksed	-67 012	-17 758	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 482	-6 087	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 147	34 342	
Kokku rahavood	54 681	3 640	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 254	30 614	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 681	3 640	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88 935	34 254	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	53 441	60 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 462	-5 462
31.12.2010	6 391	639	47 979	55 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 171	21 171
31.12.2011	6 391	639	69 150	76 180

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geos TEK 01.01.2011-31.12.2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest.

OÜ Geos TEK kasutab koostamisel kasumiskeemi nr.1.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Selgitatakse arvestuspõhimõtete muutuste sisu. Kui arvestuspõhimõtete muutust rakendatakse tagasiulatuvalt, siis selgitatakse (või viidatakse selleks eraldi koostatud lisale), milline rahaline mõju oli sellel bilansikirjetele, tulemiaruanadele ja muudele põhiaruannetele.)

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 320 eurot.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumi normi.

Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkudest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed ja muu materiaalne põhivara 10-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoolle finants-või juhtimisotsustele.

Tulud

Tulu kaubade müügiks kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 424	56 975
Ostjatelt laekumata arved	2 424	56 975
Muud nõuded	19 000	15 339
Launenõuded		
Ettemaksed	0	2 530
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 424	74 844

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	93	72
Käibemaks	1 002	3 478
Üksikisiku tulumaks	778	489
Sotsiaalmaks	1 766	1 337
Kohustuslik kogumispension	30	0
Töötuskindlustusmaksed	211	157
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 880	5 533

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	519	8 076
Valmistoodang	32 997	55 116
Ettemaksed varude eest	0	4 502
Kokku varud	33 516	67 694

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009					
Soetusmaksumus	35 083	114 356	149 439	495	149 934
Akumuleeritud kulum	-8 508	-73 916	-82 424	-470	-82 894
Jääkmaksumus	26 575	40 440	67 015	25	67 040
Amortisatsioonikulu	-3 508	-7 631	-11 139	-25	-11 164
Müügid		-3 925	-3 925		-3 925
31.12.2010					
Soetusmaksumus	35 083	60 157	95 240	0	95 240
Akumuleeritud kulum	-12 016	-31 273	-43 289	0	-43 289
Jääkmaksumus	23 067	28 884	51 951	0	51 951
Ostud ja parendused		24 809	24 809		24 809
Amortisatsioonikulu	-3 508	-6 232	-9 740		-9 740
31.12.2011					
Soetusmaksumus	35 083	71 779	106 862		106 862
Akumuleeritud kulum	-15 524	-24 318	-39 842		-39 842
Jääkmaksumus	19 559	47 461	67 020		67 020

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB pank kapitalirent 1	3 518	3 518		
AS SEB pank kapitalirent 2	5 262	5 262		
Kapitalirendikohustused kokku	8 780	8 780		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB pank kapitalirent 1	7 948	4 430	3 518	
AS SEB pank kapitalirent 2	7 314	2 052	5 262	
Kapitalirendikohustused kokku	15 262	6 482	8 780	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibevara laen 1 AS Swedbank	13 875	13 875		
Lühiajalised laenud kokku	13 875	13 875		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	34 615	6 923	27 692	
Pikaajalised laenud kokku	34 615	6 923	27 692	
Kapitalirendikohustused kokku	8 780	8 780		
Laenukohustused kokku	57 270	29 578	27 692	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibevara laen 1 AS Swedbank	16 964	16 964		
Käibevara laen 2 AS Swedbank	19 173	19 173		
Arvelduskredit AS Swedbank	9 589	9 589		
Lühiajalised laenud kokku	45 726	45 726		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	40 429	5 856	34 573	
Pikaajalised laenud kokku	40 429	5 856	34 573	
Kapitalirendikohustused kokku	15 262	6 482	8 780	
Laenukohustused kokku	101 417	58 064	43 353	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 675	11 382	
Võlad töövõtjatele	1 900	3 480	9
Maksuvõlad	3 880	5 533	3
Muud võlad	50 990	51 871	
Muud viitvõlad			
Saadud ettemaksed	0	51	
Kokku võlad ja ettemaksed	77 445	72 317	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	783	2 323
Puhkusetasude kohustus	1 117	1 157
Kokku võlad töövõtjatele	1 900	3 480

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	254 176	173 017
Soome	0	449
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	254 176	173 466
Kokku müügitulu	254 176	173 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
23619 Betoonest muude ehitustoodete tootmine	254 176	162 996
96099 Muu teenindus	0	10 470
Kokku müügitulu	254 176	173 466

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-112 212	-57 059
Transpordikulud	-4 971	-11 339
Üür ja rent	-11 034	-11 443
Reklaamikulud	-4 634	-6 759
Kommunaalteenused	-5 319	-4 159
Tööriistad ja inventar	-6 650	-4 002
Muud	-4 498	-146
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-149 318	-94 907

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-5 517	-2 194
Mitmesugused bürookulud	-733	-650
Kindlustuse kulud	-2 357	-2 860
Transporditeenused	0	-2 520
Kommunaalteenused	-2 376	-5 996
Juriidilised ja audiitori teenused	-2 678	-9 050
Remoondikulud	-1 600	-634
Sideteenused	-2 151	-1 895
Pangateenused	-1 178	-375
Vähevärslik vara	-2 495	-698
Muud	-8 146	-2 200
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-29 231	-29 072

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-30 105	-25 711
Sotsiaalmaksud	-10 320	-8 511
Kokku tööjõukulud	-40 425	-34 222
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9

Juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ja juhatuse liikme tasusid 2011 aastal makstud ei ole.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	1
Intressikulud	-7 104	-7 062
Intressikulu laenudelt	-6 357	-5 962
Intressikulu kapitalirendilt	-747	-1 100
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 103	-7 061

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	67	17 607	24 569	6 447

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	46 622	290 335	35 684	40 385

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 102	6 136

Juhatuse liikmele oli arvestatud tasu tehtud töö eest töölepingu alusel.

Juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatuse liikme tasusid ja soodustusi 2011 aastal ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing GEOS TEK (registrikood: 10854602) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY BORISOV	Juhatuse liige	22.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 171
Kokku	69 150
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	69 150
Kokku	69 150

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	254176	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennady Borisov	35604082253		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3375137
Mobiiltelefon	+372 5548076
E-posti aadress	info@geos.ee
Veebilehe aadress	www.geos.ee