

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Geromint

registrikood: 10489509

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 153

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11624

telefon: +372 5087643, +372 7156715

e-posti aadress: rene@geromint.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühing Geromint (reg.nr.10489509) on asutatud 1994 aastal.

Ettevõtte põhitegevusteks on: üld- ja tsiviilaehtus; ehituse peatöövõtt; projektijuhtimis- ja transporditeenuse osutamine; ehitusjäätmete vedu ning sõiduautode-, väikebusside- ja ehitustehnika rent.

Kõik teenused aastal 2023 on osutatud Eesti Vabariigis ja majandusaasta käibeks kujunes 2 007 667 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 10 töötajat ning palkade kogusumma 198 120 eurot.

Osaühingu ainuomanik ja juhataja on Rene Leis..

2023 aastal jätkati läbiviimist ettevõttes digitaliseerimise teekaardi koostamist, mille eesmärgiks oli projektijuhtimise protsesside analüüsimine digitaalse lahenduste kasutusele võtmisel, et tõhusalt hallata projektiinfot ning optimeerida tööprotsesse selleks, et pakkuda klientidele suurimat väärtust.

Juhataja liikmele tasusid ei makstud ning muid erisoodustusi ei tehtud.

Geromint OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Geromint OÜ peamised finantsarvud:

	2023.a.	2022.a.	
Müügitulu	2 007 667	2 157 157	
Tulu kasv	-6,93 %	17,98 %	
Ärikasum (EBIT)	87 617	- 53 206	
Puhaskasum	67 290	- 63 119	
Käibe puhasrentaablus	3,35 %	-2,93 %	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,92	0,84	
ROA	8,74 %	-7,57%	
ROE	39,99 %	- 62,51 %	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 834	18 952
Nõuded ja ettemaksed	414 796	419 388
Kokku käibevarad	452 630	438 340
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	317 684	395 869
Kokku põhivarad	317 684	395 869
Kokku varad	770 314	834 209
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	282 311	147 247
Võlad ja ettemaksed	210 748	377 436
Kokku lühiajalised kohustised	493 059	524 683
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	108 991	208 552
Kokku pikaajalised kohustised	108 991	208 552
Kokku kohustised	602 050	733 235
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 459	160 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 290	-63 119
Kokku omakapital	168 264	100 974
Kokku kohustised ja omakapital	770 314	834 209

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	2 007 667	2 157 157
Muud äritulud	17 907	19 974
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 530 843	-1 752 815
Mitmesugused tegevuskulud	-55 524	-67 430
Tööjõukulud	-266 815	-299 502
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-78 185	-89 571
Muud ärikulud	-6 590	-21 019
Ärikasum (kahjum)	87 617	-53 206
Intressitulud	389	1
Intressikulud	-20 716	-9 914
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 290	-63 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 290	-63 119

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geromint 01.01.2023-31.12.2023.a. majandusperioodi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Osaühing on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

Finantsvarad

Finantsvarad-ja finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või kohustiste eest makstava või saadava tasu on õiglane väärtus.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised ümber hinnatakse eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3000 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	2,5 - 10 aastat

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

raskeveokid "Scania" ja ehitusmasinate reaalsed eluead on kümme aastat.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Lühiajalistena kajastatakse tähtajaga kuni 12 kuud. Pikaajalised pikemat kui 12 kuud. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulud 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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Eestis maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 ja regulaarselt makstavate dividendide puhul rakendatakse osaliselt 14/86 määra netodividendina väljamakstult summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaks, mida kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse. Sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

1. Omanikud
2. Tegev-ja kõrgem juhtkond
3. Eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	366	452
Arvelduskonto	37 468	18 500
Kokku raha	37 834	18 952

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	402 076	402 076
Ostjatelt laekumata arved	402 076	402 076
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 600	1 600
Muud nõuded	0	0
Ettemaksed	11 120	11 120
Tulevaste perioodide kulud	7 501	7 501
Muud makstud ettemaksed	3 619	3 619
Kokku nõuded ja ettemaksed	414 796	414 796
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	372 741	372 741
Ostjatelt laekumata arved	372 741	372 741
Muud nõuded	4 376	4 376
Ettemaksed	9 913	9 913
Tulevaste perioodide kulud	9 913	9 913
Ettemaksed hankijatele	32 358	32 358
Kokku nõuded ja ettemaksed	419 388	419 388

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		36 497	44 487
Üksikisiku tulumaks		6 412	6 895
Erisoodustuse tulumaks		1	
Sotsiaalmaks		12 113	13 224
Kohustuslik kogumispension		152	256
Töötuskindlustusmaksed		677	883
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 600		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 600	55 852	65 745

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	811 097	811 097
Akumuleeritud kulum	-415 228	-415 228
Jääkmaksumus	395 869	395 869
Ostud ja parendused	1	1
Muud ostud ja parendused	1	1
Amortisatsioonikulu	-78 185	-78 185
Muud muutused	-1	-1
31.12.2023		
Soetusmaksumus	811 098	811 098
Akumuleeritud kulum	-493 414	-493 414
Jääkmaksumus	317 684	317 684

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	201 323	92 332	108 991	2,72	EURO	15.12.2026
Luminor Liising AS	6 013	6 013		3,01	EURO	07.07.2024
Kapitalirendinõuded kokku	207 336	98 345	108 991			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustised kokku	207 336	98 345	108 991			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	275 707	72 752	202 955	2,693	EURO	15.12.2026
Luminor Liising AS	9 214	3 617	5 597	3,010	EURO	07.07.2024
Kapitalirendikohustised kokku	284 921	76 369	208 552			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	207 336	284 921
Kokku	207 336	284 921

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	183 966	183 966			0,3	EURO	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	183 966	183 966					
Kapitalirendikohustised kokku	207 336	98 345	108 991				
Laenukohustised kokku	391 302	282 311	108 991				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	62 000	62 000			2,00	EURO	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	62 000	62 000					
Lühiajalised võlakirjad							
AS Swedbank krediidikonto	8 878	8 878			2,20	EURO	31.12.2023
Lühiajalised võlakirjad kokku	8 878	8 878					
Kapitalirendikohustised kokku	284 921	76 369	208 552				
Laenukohustised kokku	355 799	147 247	208 552				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146 721	146 721
Võlad töövõtjatele	7 765	7 765
Maksuvõlad	55 852	55 852
Saadud ettemaksed	410	410
Kokku võlad ja ettemaksed	210 748	210 748
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	236 352	236 352
Võlad töövõtjatele	16 386	16 386
Maksuvõlad	65 745	65 745
Muud võlad	58 953	58 953
Muud viitvõlad	58 953	58 953
Kokku võlad ja ettemaksed	377 436	377 436

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	131 799	77 967
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	32 950	19 492
Kokku tingimuslikud kohustised	164 749	97 459

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 007 667	2 157 157
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 007 667	2 157 157
Kokku müügitulu	2 007 667	2 157 157
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mittehoonete ehitus EMTAK 41201	1 855 574	1 934 162
Transport ja töstetööd EMTAK 43999	29 785	146 200
Projekti juhtimine EMTAK 70221	2 900	2 577
Ehitusmasinate- ja seadmete rentimine EMTAK 77321	119 408	74 218
Kokku müügitulu	2 007 667	2 157 157

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	668 898	651 211
Energia	39 094	50 490
Kütus	39 094	50 490
Alltöövõtutööd	560 348	504 026
Transpordikulud	45	177
Üür ja rent	3 639	22 928
Tööjõurent	34 230	3 860
Jooksev remont, tehnohooldus	23 960	27 573
Projekteerimune	1 300	8 200
Lammutusprahi vedu	37 545	63 725
Tööriided	3 204	9 539
Side teenused	1 859	4 468
Juhtimisteenus	59 432	85 460
Koristusteenus	7 603	75 909
Transporditeenus	14 473	173 196
Muud	75 213	72 053
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 530 843	1 752 815

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	14 648	23 327
Energia	0	3 683
Elektrienergia	0	1 931
Soojusenergia	0	1 752
Mitmesugused bürookulud	6 960	10 746
Koolituskulud	1 614	4 422
Muud	32 302	25 252
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 524	67 430

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	198 120	224 631
Sotsiaalmaksud	68 695	74 871
Kokku tööjõukulud	266 815	299 502
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	13

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 204
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	19 204
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 805
Kokku võlad ja ettemaksed	0	4 805

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	53 000	53 000	0
Kokku antud laenud	0	53 000	53 000	0

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	84 200	84 200	0
Kokku antud laenud	0	84 200	84 200	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	736	101 163	101 899	0
Kokku laenukohustised	736	101 163	101 899	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	267 175	135 209	131 966
Kokku laenukohustised	0	267 175	135 209	131 966

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	225 352	111 830
Kokku müüdnud	225 352	111 830

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	209 724	74 052
Kokku ostetud	209 724	74 052

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	16 984	17 573

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2024

Osaühing Geromint (registrikood: 10489509) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE LEIS	Juhatuse liige	21.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 290
Kokku	164 749

Otsustatud kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 290
Kokku	164 749

Kasumit otsustati mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1855574	92.42%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	119408	5.95%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	29785	1.48%	Ei
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	2900	0.14%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7156715
Mobiiltelefon	+372 5087643
E-posti aadress	rene@geromint.ee