

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Gererio

registrikood: 10599618

tänava/talu nimi, Lepplane tee 3
maja ja korteri number:

alevik: Are alevik

vald: Are vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 87301

telefon: +372 5050906

e-posti aadress: gererio@gererio.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Gererio on asutatud 1999. aastal, kuid aktiivset majandustegevust alustas ettevõtte 2003. aasta alguses.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks aruandeaastal olid puidu ja metsamaterjali müük, raie teenus, transporditeenused ja remonditeenused.

Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	161	2 079	
Nõuded ja ettemaksed	37 039	38 819	
Varud	94 917	96 908	
Kokku käibevara	132 117	137 806	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	661 131	660 516	2
Kokku põhivara	661 131	660 516	
Kokku varad	793 248	798 322	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	79 430	65 129	3
Võlad ja ettemaksed	11 720	5 481	
Sihtfinantseerimine	17 506	17 506	
Kokku lühiajalised kohustused	108 656	88 116	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	25 889	3
Kokku pikaajalised kohustused	0	25 889	
Kokku kohustused	108 656	114 005	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	681 505	681 796	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	275	-291	
Kokku omakapital	684 592	684 317	
Kokku kohustused ja omakapital	793 248	798 322	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	132 250	237 442	
Muud äritulud	2 019	10 073	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 156	-126 761	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 433	-42 490	
Tööjõukulud	-45 771	-67 111	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 194	-9 863	
Muud ärikulud	-75	-29	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 640	1 261	
Intressikulud	-1 365	-1 552	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	275	-291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	275	-291	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 640	1 261
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 194	9 863
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-55 000	-13 442
Muud korrigeerimised	-1 018	66
Kokku korrigeerimised	-43 824	-3 513
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 780	7 982
Varude muutus	1 990	40 619
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 239	-5 260
Makstud intressid	-1 364	-1 552
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	12 039
Muud rahavood äritegevusest	2 018	0
Kokku rahavood äritegevusest	-31 521	51 576
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 809	-82 004
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	55 000	22 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	42 191	-59 504
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	21 800	24 750
Saadud laenude tagasimaksed	-34 388	-38 472
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 588	-13 722
Kokku rahavood	-1 918	-21 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 079	23 729
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 918	-21 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	161	2 079

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	681 796	684 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-291	-291
31.12.2014	2 556	256	681 505	684 317
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	681 505	684 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)			275	275
31.12.2015	2 556	256	681 780	684 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gererio 2015 a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna täiseurodeni.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varude korralisi inventuure korraldatakse üks kord aastas. Varude koguselised puudujäägid ja ülejäägid kajastatakse perioodi kuludes-tuludes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

OÜ Gererio aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013							
Soetusmaksumus	458 275	31 358	310 500	8 497	30 992	30 992	839 622
Akumuleeritud kulum		-11 680	-222 228	-3 897			-237 805
Jääkmaksumus	458 275	19 678	88 272	4 600	30 992	30 992	601 817
Ostud ja parendused	52 856		12 997	16 150			82 003
Amortisatsioonikulu		-1 568	-5 382	-2 912			-9 862
Müügid			-13 442				-13 442
31.12.2014							
Soetusmaksumus	511 131	31 358	297 792	24 648	30 992	30 992	895 921
Akumuleeritud kulum		-13 248	-215 347	-6 810			-235 405
Jääkmaksumus	511 131	18 110	82 445	17 838	30 992	30 992	660 516
Ostud ja parendused			12 809				12 809
Amortisatsioonikulu		-1 568	-7 790	-2 836			-12 194
31.12.2015							
Soetusmaksumus	511 131	31 358	171 601	24 648	30 992	30 992	769 730
Akumuleeritud kulum		-14 816	-84 137	-9 646			-108 599
Jääkmaksumus	511 131	16 542	87 464	15 002	30 992	30 992	661 131

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		25 705
Kokku		25 705

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	38 347	38 347		
Lühiajaline laen	15 500	15 500		
Lühiajalised laenud kokku	53 847	53 847		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	25 583	25 583		
Pikaajalised laenud kokku	25 583	25 583		
Laenukohustused kokku	79 430	79 430		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
arvelduskrediit	38 347	38 347		
Lühiajaline laen	17 500	17 500		
Lühiajalised laenud kokku	55 847	55 847		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	35 171	9 282	25 889	
Pikaajalised laenud kokku	35 171	9 282	25 889	
Laenukohustused kokku	91 018	65 129	25 889	

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	34 402	49 824
Sotsiaalmaksud	11 369	17 286
Kokku tööjõukulud	45 771	67 110
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 142	6 711	20 300	24 800
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 133	10 035	24 750	29 250

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	4 320	3 392

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2017

OÜ Gererio (registrikood: 10599618) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIMAR PRINTS	Juhatuse liige	14.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	681 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)	275
Kokku	681 780
Jaotamine	
Kokku	681 780

Kasumit ei jaota

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	681 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)	275
Kokku	681 780
Jaotamine	
Kokku	681 780

Kasumit ei jaota

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	35865	27.12%	Jah
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	56131	42.44%	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	29571	22.36%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	514	0.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan-Hardi Prints	37505074268	Are vald, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR
Heimar Prints	37304204220	Murru küla, Are vald, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050906
E-posti aadress	gererio@gererio.ee