

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Genista Grupp

registrikood: 10679725

tänava/talu nimi, Kadaka tee 179b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12615

telefon: +372 6812051

faks: +372 6812052

e-posti aadress: marion@genista.ee, Yki.Raitanen@elefantti.fi

veebilehe aadress: www.genista.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

*Genista Grupp OÜ põhitegevusalaks on alumiiniumist pooltoodete tootmine (EMTAK 25991)

*2015. aastal oli müügitulu 1 029 314 EUR (2015. aastal 1 025 577 EUR)

*Genista OÜ müügitulu jagunes:

Soome Vabariik - 52%

Eesti Vabariik - 43,5%

Malaisia - 4,5%

*Aruandeperioodi kasum oli 76 416 EUR (2015. aastal 73 629 EUR)

*2016. aasta jooksul makstud palkade kogusumma oli 251 209 EUR, sellest juhatuse liikme tasu 29 538 EUR. (2015.aastal makstud palkade kogusumma oli 213 486 EUR, sellest juhatuse liikme tasu 29 538 EUR)

*Töötajaid oli keskmiselt 20 (2015. aastal keskmiselt 19 töötajat)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	77 854	36 824	2
Finantsinvesteeringud	30	30	3
Nõuded ja ettemaksed	340 962	462 837	4
Varud	106 949	125 630	5
Kokku käibevarad	525 795	625 321	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	172 719	172 719	
Kinnisvarainvesteeringud	223 691	223 691	7
Materiaalsed põhivarad	347 476	209 239	8
Immateriaalsed põhivarad	7 222	0	9
Kokku põhivarad	751 108	605 649	
Kokku varad	1 276 903	1 230 970	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	166 062	230 329	10
Kokku lühiajalised kohustised	166 062	230 329	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	148 531	114 747	
Kokku pikaajalised kohustised	148 531	114 747	
Kokku kohustised	314 593	345 076	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	883 082	809 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 416	73 629	
Kokku omakapital	962 310	885 894	
Kokku kohustised ja omakapital	1 276 903	1 230 970	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 029 314	1 025 577
Muud äritulud	3 502	8 102
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-395 023	-395 290
Mitmesugused tegevuskulud	-156 855	-259 065
Tööjõukulud	-374 237	-284 156
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 627	-16 903
Muud ärikulud	-49	-664
Ärikasum (kahjum)	82 025	77 601
Muud finantstulud ja -kulud	-5 609	-3 972
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 416	73 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 416	73 629

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Genista Grupp 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangakontodel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida kontsern hoiab renditulu või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse meetodil kajastades toetutakse hiljuti toimunud tehingute hindadele sarnaste objektide osas (korrigeerides hinnangut erinevuste suhtes). Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud". Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatel kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Alla 1000 EURO maksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest elueast. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 20 aastat

Muu materiaalne põhivara

Inventar, mööbel, kontoritehnika 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt. Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse põhivara vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrre nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

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. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on:

*emaettevõtte ning emettevõtte omanikud;

*tütar- ja sidusettevõtted;

*osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a. juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
deposiit	77 854	36 824
Kokku raha	77 854	36 824

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2014	10 463	10 463
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-10 433	-10 433
31.12.2015	30	30
31.12.2016	30	30

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 282	60 282
Ostjatelt laekumata arved	60 282	60 282
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 436	15 436
Muud nõuded	230 208	230 208
Laenunõuded	224 208	224 208
Viitlaekumised	6 000	6 000
Ettemaksed	4 586	4 586
Muud makstud ettemaksed	4 586	4 586
Nõuded emaattevõttele	30 450	30 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	340 962	340 962
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	140 294	140 294
Ostjatelt laekumata arved	140 294	140 294
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 863	20 863
Muud nõuded	216 273	216 273
Laenunõuded	207 503	207 503
Viitlaekumised	8 770	8 770
Ettemaksed	3 607	3 607
Muud makstud ettemaksed	3 607	3 607
Nõuded emaattevõttele	81 800	81 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	462 837	462 837

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	106 949	125 630
Kokku varud	106 949	125 630

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15 436		20 863	
Üksikisiku tulumaks		8 317		6 391
Erisoodustuse tulumaks		365		441
Sotsiaalmaks		17 611		13 151
Kohustuslik kogumispension		783		516
Töötuskindlustusmaksed		1 058		788
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 436	28 134	20 863	21 287

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	223 691
31.12.2015	223 691
31.12.2016	223 691

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 502	4 320

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	223 691	71 630	423 460	495 090	20 267	739 048
Akumuleeritud kulum		-62 572	-350 428	-413 000	-13 853	-426 853
Jääkmaksumus	223 691	9 058	73 032	82 090	6 414	312 195
Ostud ja parendused		8 500	105 700	114 200	8 366	122 566
Amortisatsioonikulu		-3 534	-11 831	-15 365	-1 538	-16 903
Müügid		-13 976		-13 976		-13 976
Muud muutused	-223 691		29 048	29 048		-194 643
31.12.2015						
Soetusmaksumus	0	66 154	558 208	624 362	28 633	652 995
Akumuleeritud kulum		-66 106	-362 259	-428 365	-15 391	-443 756
Jääkmaksumus	0	48	195 949	195 997	13 242	209 239
Ostud ja parendused			150 246	150 246	12 318	162 564
Amortisatsioonikulu		-4 283	-16 025	-20 308	-4 019	-24 327
31.12.2016						
Soetusmaksumus	0	66 154	708 454	774 608	40 951	815 559
Akumuleeritud kulum		-70 389	-378 284	-448 673	-19 410	-468 083
Jääkmaksumus	0	-4 235	330 170	325 935	21 541	347 476

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	7 521	7 521
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	7 521	7 521
Amortisatsioonikulu	-299	-299
31.12.2016		
Soetusmaksumus	7 521	7 521
Akumuleeritud kulum	-299	-299
Jääkmaksumus	7 222	7 222

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	96 837	96 837
Võlad töövõtjatele	45 988	45 988
Maksuvõlad	28 134	28 134
Muud võlad	-4 912	-4 912
Muud viitvõlad	-4 912	-4 912
Saadud ettemaksed	15	15
Muud saadud ettemaksed	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	166 062	166 062
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	169 093	169 093
Võlad töövõtjatele	36 457	36 457
Maksuvõlad	21 287	21 287
Muud võlad	3 492	3 492
Muud viitvõlad	3 492	3 492
Kokku võlad ja ettemaksed	230 329	230 329

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Insinööritoimisto Elefantti Oy 2 556 EUR		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	563 233	549 406
Soome	462 911	429 650
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 026 144	979 056
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Malaisia	3 170	46 521
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 170	46 521
Kokku müügitulu	1 029 314	1 025 577
Müügitulu tegevusalade lõikes		
25991 mujal liigitamata metalltoodete tootmine	965 125	956 886
18129 trükkimine otse plastile, metallile; etikettide trükk	64 189	68 691
Kokku müügitulu	1 029 314	1 025 577

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	2 182
Rendi- ja üüritulu	3 502	4 320
Muud	0	1 600
Kokku muud äritulud	3 502	8 102

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	280 747	213 486
Sotsiaalmaksud	91 520	69 231
töötuskindlustus	1 969	1 439
Kokku tööjõukulud	374 236	284 156
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	19

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	49	122
Muud	0	542
Kokku muud ärikulud	49	664

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Insinööritoimisto Elefantti Oy
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	30 450		81 800	
Tütarettevõtjad	3 666	5 556		14 791
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 045	50 509	612	77 243

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		356 450		331 800
Tütarettevõtjad	36 946	13 129	43 371	3 935
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 872	13 320	81 812	5 323

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	29 538	29 538

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Osaühing Genista Grupp (registrikood: 10679725) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YKI MIIKKA RAITANEN	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	883 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 416
Kokku	959 498
Jaotamine	
Kokku	959 498

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	966154	93.86%	Jah
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	63160	6.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Insinööritoimisto Elefanti Oy		Soome	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6812051
Faks	+372 6812052
E-posti aadress	Yki.Raitanen@elefanti.fi
E-posti aadress	marion@genista.ee
Veebilehe aadress	www.genista.ee