

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Geldias Grupp

registrikood: 10731532

tänavatalu nimi, Metsa 12

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 90505

telefon: +372 4733173, +372 5011196

faks: +372 4757638

e-posti aadress: galinadejeva@hotmail.ee, sobko69@list.ru

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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevusalades 2015.aastal muudatusi ei toimunud. Osaühingu Geldias Grupp põhitegevus on jookide serveerimine (baar) , soome sauna teenused ja meelelahutus teenused.

Juhatus koosneb 1 liigest.

Areng on olnud stabiilne.

OÜ Geldias Grupp loodab saavutada 2016.aastal suurema majanduskasvu.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	605	2 318	2
Nõuded ja ettemaksed	-25 656	-25 455	
Kokku käibevara	-25 051	-23 137	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	40 131	41 576	4
Kokku põhivara	40 131	41 576	
Kokku varad	15 080	18 439	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	696	970	
Kokku lühiajalised kohustused	696	970	
Kokku kohustused	696	970	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 913	14 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 085	740	
Kokku omakapital	14 384	17 469	
Kokku kohustused ja omakapital	15 080	18 439	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	17 411	18 602	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 773	-3 332	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 467	-2 143	8
Tööjõukulud	-13 562	-10 727	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 694	-1 660	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 085	740	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 085	740	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 085	740	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 085	740	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 694	1 660	
Kokku korrigeerimised	1 694	1 660	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-73	675	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 464	3 075	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-249	-1 030	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-249	-1 030	
Kokku rahavood	-1 713	2 045	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 318	273	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 713	2 045	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	605	2 318	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	14 173	16 729
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	14 173	16 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)		740	740
31.12.2014	2 556	14 913	17 469
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	14 913	17 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 085	-3 085
31.12.2015	2 556	11 828	14 384

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geldias Grupp 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevatesse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alatest 128 eurot. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja orseselt soetamisega 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majandusliku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni määr
Kodutehnika, inventar	20%
Ehitised	2%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 128

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivne õiglase väärtusega tuleinstrumeendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuses on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused) arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitakse 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.

Tulud

Tulu toodete ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	605	2 318
Kokku raha	605	2 318

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	278	451
Üksikisiku tulumaks	113	95
Sotsiaalmaks	247	254
Kohustuslik kogumispension	15	17
Töötuskindlustusmaksed	18	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	671	840

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	50 623			3 101	53 724
Akumuleeritud kulum	-10 067			-1 451	-11 518
Jääkmaksumus	40 556			1 650	42 206
Ostud ja parendused		806	806	224	1 030
Amortisatsioonikulu	-1 013	-40	-40	-607	-1 660
31.12.2014					
Soetusmaksumus	50 623	806	806	3 009	54 438
Akumuleeritud kulum	-11 080	-40	-40	-1 742	-12 862
Jääkmaksumus	39 543	766	766	1 267	41 576
Ostud ja parendused				249	249
Amortisatsioonikulu	-1 013	-161	-161	-520	-1 694
31.12.2015					
Soetusmaksumus	50 623	806	806	2 188	53 617
Akumuleeritud kulum	-12 093	-201	-201	-1 192	-13 486
Jääkmaksumus	38 530	605	605	996	40 131

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 411	18 602
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 411	18 602
Kokku müügitulu	17 411	18 602
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Baar	6 960	7 621
Soome saun	10 451	10 981
Kokku müügitulu	17 411	18 602

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 249	2 291
Energia	439	646
Elektrienergia	439	646
Muud	85	395
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 773	3 332

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	253	647
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	349
Muud	2 214	1 147
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 467	2 143

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 167	8 011
Sotsiaalmaksud	3 395	2 716
Kokku tööjõukulud	13 562	10 727
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Geldias Grupp ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2016

Osaühing Geldias Grupp (registrikood: 10731532) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKHAIL SOBKO	Juhatuse liige	05.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 085
Kokku	11 828
Jaotamine	
Kokku	11 828

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	10451	60.03%	Jah
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	6960	39.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikhail Sobko	36904190250		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4733173
Faks	+372 4757638
Mobiiltelefon	+372 5011196
E-posti aadress	sobko69@list.ru
E-posti aadress	galinadejeva@hotmail.ee