

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing GeoKes

registrikood: 10748403

tänava/talu nimi, Timuti tn 20-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10319

telefon: +372 5158153, +372 5118371, +372 5113057

e-posti aadress: steve@geokes.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Juhatuse tegevusaruanne

OÜ GeoKes põhitegevused 2016.a olid järgmised:

- Keskkonnaprojektid ja konsultatsioonid. Koostasime õhulubasid ja keskkonnaliste tööde organiseerimist. Tööde maksumus oli kokku 42 156,34 eurot.

2017 aastal on kavas juurde leida kliente, kes vajavad keskkonnalist konsultatsiooni.

OÜ GeoKes juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele juhatuselise liikmetasu ei makstud.

Põhikohaga töötajaid on ettevõttes kaks. Töötajate palkade kogusumma oli 16 535 eurot. Aastal 2017 ei ole plaanis uusi töötajaid palgata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 571	1 448
Nõuded ja ettemaksed	0	2 657
Kokku käibevarad	1 571	4 105
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	189 018	182 889
Materiaalsed põhivarad	17 367	0
Kokku põhivarad	206 385	182 889
Kokku varad	207 956	186 994
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	22 592	14 597
Kokku lühiajalised kohustised	22 592	14 597
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	104 500	95 500
Kokku pikaajalised kohustised	104 500	95 500
Kokku kohustised	127 092	110 097
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 341	73 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 967	476
Kokku omakapital	80 864	76 897
Kokku kohustised ja omakapital	207 956	186 994

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	42 156	41 133
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 531	-15 356
Mitmesugused tegevuskulud	-1 505	-3 001
Tööjõukulud	-22 128	-19 829
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 240	-2 467
Muud ärikulud	-5 785	0
Ärikasum (kahjum)	3 967	480
Intressikulud	0	-4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 967	476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 967	476

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.01.2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad juhendid, standardid ja soovitusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel. Majandusaasta pikkus on 12 kuud.

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

VARUD

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

PIKAAJALISED INVESTEERINGUD MUUDESSE AKTSIATESSE JA VÄÄRTPABERITESSE

Finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 500 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 500 eur, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% -lt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised.

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 35%

Pikaajalised (10 aastat) masinad ja seadmed 10 %.

arvutitehnika 35%

Ehitis 5%

Maa maksumus on kajastatud soetusmaksumuses.

RENDIARVESTUS

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

Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

ERALDISED JA POTENTSIAALSED KOHUSTUSED

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000.a. mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

TULUDE ARVESTUS

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmusi kajastatakse aastaaruandes sõltuvalt sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Sellise sündmuse mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aastabilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	119	1 698	
Üksikisiku tulumaks	247		411
Sotsiaalmaks	480		815
Kohustuslik kogumispension	29		49
Töötuskindlustusmaksed	35		60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	910	1 698	1 335

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	31 382	5 810	37 192	780	37 972
Akumuleeritud kulum	-28 915	-5 810	-34 725	-780	-35 505
Jääkmaksumus	2 467	0	2 467	0	2 467
Amortisatsioonikulu	-2 467		-2 467		-2 467
31.12.2015					
Soetusmaksumus	31 382	5 810	37 192	780	37 972
Akumuleeritud kulum	-31 382	-5 810	-37 192	-780	-37 972
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	18 607		18 607		18 607
Muud ostud ja parendused	18 607		18 607		18 607
Amortisatsioonikulu	-1 240		-1 240		-1 240
31.12.2016					
Soetusmaksumus	37 141	5 810	42 951	780	43 731
Akumuleeritud kulum	-19 774	-5 810	-25 584	-780	-26 364
Jääkmaksumus	17 367	0	17 367	0	17 367

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 156	41 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 156	41 133
Kokku müügitulu	42 156	41 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keskonnakaitsekonsultatsioonid, õhu-jajäätmeload	42 156	41 133
Kokku müügitulu	42 156	41 133

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 535	14 820
Sotsiaalmaksud	5 593	5 009
Kokku tööjõukulud	22 128	19 829
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2017

Osaühing GeoKes (registrikood: 10748403) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEVE VILI	Juhatuse liige	03.05.2017
INGA INNO	Juhatuse liige	05.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 967
Kokku	78 308

Dividende välja ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	42156	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inga Inno	47104200325	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Steve Vili	37205140278		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5158153
Mobiiltelefon	+372 5118371
Mobiiltelefon	+372 5113057
E-posti aadress	steve@geokes.ee
E-posti aadress	steve@geokes.ee