

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Geos Trans Rail

registrikood: 11239810

tänavatänu nimi, Tööstuse tn 28a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10411

telefon: +372 6274270

faks: +372 6274091

e-posti aadress: lena@geostrans.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Geos Trans Rail tegeles 31.12.2018 aastal lõppenud majandusaastal raudteevagunite rentimis- ja operaatorteenuste osutamisega rahvusvahelisel kaubaveoturul.

2018. aasta lõpetas ettevõtte kasumiga 1964 eurot

.

OÜ Geos Trans Rail juhatuse liikmetele arvestatud tasud aruandeaastal olid 8 784 eurot(koos sotsiaalmaksudega).

2019.a. kavatseb ettevõtte jätkata majandustegevust rahvusvahelisel turul ja leida uusi kliente raudteevagunite rentimisel ja operaatorteenuste osutamisel.

Finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100

ROA= puhaskasum / varad * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 008	1 670
Nõuded ja ettemaksed	22 971	61 561
Kokku käibevarad	27 979	63 231
Kokku varad	27 979	63 231
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	18 776	55 992
Kokku lühiajalised kohustised	18 776	55 992
Kokku kohustised	18 776	55 992
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 427	4 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 964	7
Kokku omakapital	9 203	7 239
Kokku kohustised ja omakapital	27 979	63 231

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	163 984	132 572
Muud äritulud	17 237	82 309
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-150 115	-191 193
Mitmesugused tegevuskulud	-5 190	-5 074
Tööjõukulud	-16 800	-16 216
Muud ärikulud	-195	-199
Ärikasum (kahjum)	8 921	2 199
Muud finantstulud ja -kulud	-6 957	-2 192
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 964	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 964	7

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Geos Trans Rail lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Alates aastast 2011 toimub arvestus eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses.

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

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	2-10%
Masinad ja seadmed	5-25%
Muu põhivara	25-50%

Finantskohustised

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulusid.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või

kaotab omandiõiguse müüdnud finantsvara üle.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 32 942 krooni. Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneeda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 6 918 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 26 024 krooni.

Tulud

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaugmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 102		1 613	
Üksikisiku tulumaks		16		133
Sotsiaalmaks		693		690
Kohustuslik kogumispension		42		47
Töötuskindlustusmaksed		24		23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 102	775	1 613	893

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 988	16 988
Võlad töövõtjatele	1 013	1 013
Maksuvõlad	775	775
Kokku võlad ja ettemaksed	18 776	18 776
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	54 086	54 086
Võlad töövõtjatele	1 013	1 013
Maksuvõlad	893	893
Kokku võlad ja ettemaksed	55 992	55 992

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 150	26 124
Leedu	145 834	106 448
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	163 984	132 572
Kokku müügitulu	163 984	132 572
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteevagunite rent	163 984	132 572
Kokku müügitulu	163 984	132 572

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Vagunite rent	150 115	102 581
Raudteekulud	0	0
Vagunite ekspedeerimine	0	7 750
Vagunite komplekteerimine	0	0
Transport teenused raudteel	0	0
Muud	0	80 862
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	150 115	191 193

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	12 600	12 270
Sotsiaalmaksud	4 208	3 945
Kokku tööjõukulud	16 808	16 215
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Floberg Capital
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	-
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	-

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	5 856	13 332	2 122	9 977

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 720	6 720
Isikliku auto kasutamine	0	128

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.09.2019

OÜ Geos Trans Rail (registrikood: 11239810) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA MEDVEDEVA	Juhatuse liige	09.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 964
Kokku	6 391
Jaotamine	
Eelmiste perioodide kasumisse	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 964
Kokku	6 391
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 391
Kokku	6 391

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteeveeremi rentimine	77391	163984	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274270
Faks	+372 6274091
E-posti aadress	lena@geostrans.com