

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Geos Trans Rail

registrikood: 11239810

tänavatänu nimi, Tööstuse 28A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10411

telefon: +372 6274270

faks: +372 6274091

e-posti aadress: lena@geosrail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Geos Trans Rail tegeles 31.12.2012 aastal lõppenud majandusaastal raudteevagunite rentimis- ja operaatorteenuste osutamisega rahvusvahelisel kaubaveoturul.

2012. aasta müügitulu oli 317 054 eurot.

.

OÜ Geos Trans Rail juhatuse liikmetele arvestatud tasud aruandeaastal olid 12 944 eurot(koos sotsiaalmaksudega).

OÜ Geos Trans Rail majandustegevus lõppes 46,2 tuhande krooni suuruse kasumiga.,

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2011	2010
Puhasrentaablus (%)	4	-
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,92	1,05
ROE (%)	74	37
ROA (%)	35	30

Toodud 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 059	7 675
Nõuded ja ettemaksed	61 655	55 496
Kokku käibevara	64 714	63 171
Kokku varad	64 714	63 171
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	33 275	32 863
Kokku lühiajalised kohustused	33 275	32 863
Kokku kohustused	33 275	32 863
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 496	4 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 131	22 559
Kokku omakapital	31 439	30 308
Kokku kohustused ja omakapital	64 714	63 171

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	317 054	470 857
Muud äritulud	247	19 195
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-289 821	-433 905
Mitmesugused tegevuskulud	-12 276	-15 877
Tööjõukulud	-13 008	-12 944
Muud ärikulud	-1 129	-8 308
Ärikasum (kahjum)	1 067	19 018
Finantstulud ja -kulud	64	3 541
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 131	22 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 131	22 559

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 067	19 018
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 683	-16 464
Kokku rahavood äritegevusest	-4 616	2 554
Kokku rahavood	-4 616	2 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 675	5 121
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 616	2 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 059	7 675

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	4 937	7 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 559	22 559
31.12.2011	2 556	256	27 496	30 308
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	27 496	30 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 131	1 131
31.12.2012	2 556	256	28 627	31 439

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 -kohustused

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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%

Finantskohustused

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 kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 32 942 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda 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)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 819		2 015	
Üksikisiku tulumaks		255		129
Sotsiaalmaks		506		253
Kohustuslik kogumispension		31		8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 819	792	2 015	390

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 738	31 738		
Võlad töövõtjatele	624	624		
Maksuvõlad	792	792		
Muud võlad	121	121		
Intressivõlad	121	121		
Kokku võlad ja ettemaksed	33 275	33 275		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 723	31 723		
Võlad töövõtjatele	630	630		
Maksuvõlad	390	390		
Muud võlad	120	120		
Intressivõlad	120	120		
Kokku võlad ja ettemaksed	32 863	32 863		

Lisa 4 Osakapital (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	159 436	65 032
Soome	157 618	405 825
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	317 054	470 857
Kokku müügitulu	317 054	470 857
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteevagunite rent	317 054	470 857
Kokku müügitulu	317 054	470 857

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

	2012	2011
Vagunite rent	272 686	347 711
Raudteekulud	580	39 970
Vagunite ekspedeerimine	3 029	33 304
Vagunite komplekteerimine	0	0
Transport teenused raudteel	13 526	12 920
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	289 821	433 905

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 970	9 209
Sotsiaalmaksud	3 037	3 037
Kokku tööjõukulud	13 007	12 246
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	7	46
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	58	3 496
Kokku finantstulud ja -kulud	65	3 542

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Floberg Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	31 484	14 065	22 186

2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	283 814	3 029

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	9 209	9 209
Isikliku auto kasutamine	697	697

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2013

OÜ Geos Trans Rail (registrikood: 11239810) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA MEDVEDEVA	Juhatuse liige	22.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 131
Kokku	28 627
Jaotamine	
Eelmiste perioodide kasumisse	1 131
Kokku	1 131

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteeveeremi rentimine	77391	317054	100.00%	Jah

Sidevahendid

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