

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Generos Invest OÜ

registrikood: 11468002

tänava/talu nimi, Olevi 52-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10920

telefon: +372 56221446

e-posti aadress: generosinvest@gmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Generos Invest OÜ alustas enda tegevust alates septembrist 2011 aasta.

Juunis 2012 alustati hobesatalli ehitust, millele saadi Priast investeeringutoetust (MAK meede 3.1) summas 34 583€. 2013 aastal ehitati hobustelli 39 464€ eest Priast saadi investeeringutoetust 16 250€. 2014 aastal investeeriti hobusetalli ehitusse 19 127€.

2014 osteti hobusetalli sisustus summas 6694€.

2015. aasta kevadel sai valmis talli sisustus - 14 talliboksi. Selleks sai ettevõtte Leaderi projektitoetust 10622.22 eur

Järgmise majandusaasta eesmärgiks on tallikompleksi laiendamine ning tegelemine põhitegevusega - hobualaste teenuste pakkumise ratsutamise treeningutega.

Juhatuse liikmetele töötasu pole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 442	644	
Nõuded ja ettemaksed	28 847	21 103	
Kokku käibevara	32 289	21 747	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	112 952	108 353	4
Bioloogilised varad	2 500	2 500	
Kokku põhivara	115 452	110 853	
Kokku varad	147 741	132 600	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 507	0	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	2 507	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	104 021	85 771	5
Kokku pikaajalised kohustused	104 021	85 771	
Kokku kohustused	106 528	85 771	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	0	7 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 273	13 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 384	23 992	
Kokku omakapital	41 213	46 829	
Kokku kohustused ja omakapital	147 741	132 600	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	14 654	27 515	7
Muud äritulud	2 567	2 499	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15	-745	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 977	-4 176	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 845	-1 101	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 384	23 992	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 384	23 992	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 384	23 992	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 384	23 992	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 845	1 101	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	17 750	
Muud korrigeerimised	0	7 000	
Kokku korrigeerimised	2 845	25 851	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 744	-20 094	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 508	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 007	29 749	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 049	-25 821	
Laekumised sihtfinantseerimisest	38 605	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 444	-25 821	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 249	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 419	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 249	-4 419	
Kokku rahavood	2 798	-491	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	644	1 135	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 798	-491	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 442	644	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556		13 281	15 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 000	23 992	30 992
31.12.2014	2 556	7 000	37 273	46 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-7 000	1 384	-5 616
31.12.2015	2 556	0	38 657	41 213

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Generos Invest OÜ. 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasutab jätkuvalt RPS toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigis ametlikult kehtivas vääringus.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised laenud, hankijate ettemaksed ja nõuded ostjate vastu kajastatakse koos bilansis kirje nõuded ja ettemaksed all. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse materiaalse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle kahe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse vajadusel arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis arvatakse selle soetusmaksumusest maha akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Ettevõtte lähtub järgmistest kasuliku eluea kriteeriumitest:

Maa: ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised: 10 - 20 aastat

Seadmed: 4 - 6 aastat

Sõidukid: 3 - 4 aastat

Muu inventar: 2 - 3 aastat

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele:

emaettevõtteid (emaettevõtte omanikke), tütar- ja sidusettevõtteid, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkondapunkti kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid, ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	28 326	20 573
Ostjatelt laekumata arved	28 326	20 573
Kokku nõuded ostjate vastu	28 326	20 573

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 107
Ettemaksukonto jääk	521	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	521	2 107

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	7 917	18 250	18 250	6 694	76 990	76 990	109 851
Akumuleeritud kulum	-634	-864	-864	0	0	0	-1 498
Jääkmaksumus	7 283	17 386	17 386	6 694	76 990	76 990	108 353
Ostud ja parendused	7 444						7 444
Amortisatsioonikulu	-1 981	-864	-864				-2 845
Ümberklassifitseerimised	83 684			-6 694	-76 990	-76 990	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	83 684			-6 694	-76 990	-76 990	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	99 045	18 250	18 250	0	0	0	117 295
Akumuleeritud kulum	-2 615	-1 728	-1 728	0	0	0	-4 343
Jääkmaksumus	96 430	16 522	16 522	0	0	0	112 952

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud laenud	104 021			104 021
Pikaajalised laenud kokku	104 021			104 021
Laenukohustused kokku	104 021			104 021

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud laenud	85 771			85 771
Pikaajalised laenud kokku	85 771			85 771
Laenukohustused kokku	85 771			85 771

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	400	0
Kokku võlad tarnijatele	400	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 654	27 515
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 654	27 515
Kokku müügitulu	14 654	27 515
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumandusmasinate rent	0	20 340
Hein	1 005	1 075
Hobune	11 100	3 800
Ratsahobuste tallide tegevus	0	1 475
Foto teenused	0	825
Ratsastamine	1 050	0
Ratsutamine	230	0
Muud teenused	981	0
Hobuse ülalpidamine	288	0
Kokku müügitulu	14 654	27 515

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	2 567	2 499
Kokku muud äritulud	2 567	2 499

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2016

Generos Invest OÜ (registrikood: 11468002) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURA REIMANN	Juhatuse liige	28.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 384
Kokku	38 657

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 384
Kokku	38 657

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hobusekasvatus ja muude hobuslaste kasvatus	01431	11100	75.75%	Jah
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	2549	17.39%	Ei
Söödakultuuri- ja heintaimakasvatus jm üheaastaste põllukultuuride kasvatus	01199	1005	6.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Laura Reimann	49202024247	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56221446
E-posti aadress	generosinvest@gmail.com