

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Geoks Vara

registrikood: 11649761

tänava/talu nimi, Õpetajate 6-4
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 31021

telefon: +372 53484708

e-posti aadress: geoksvara@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Geoks Vara põhiliseks tegevusalaks on kompleksteenuste osutamine korteriühistutele:

- raamatupidamisteenuste osutamine,
- haldusjuhtimine,
- avariiteenuste osutamine,
- sanitaartechnika teenindamine.

Samuti on ka firmade konsulteerimine raamatupidamisküsimustes.

Põhilisteks klientideks on korteriühistud ja väikefirmad.

Tegevusliikide muudatusi 2013.aastal kavas ei ole.

OÜ Geoks Vara ei ole majandusaruande aastal sisulisi investeeringuid teostanud.

OÜ Geoks Vara tegevust mõjutas hinnalangus kinnisvara turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ GEOKS VARA 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- 3.OÜ GEOKS VARA on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	397	460
Nõuded ja ettemaksed	0	511
Varud	3 387	3 483
Kokku käibevara	3 784	4 454
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 284	3 881
Kokku põhivara	7 284	3 881
Kokku varad	11 068	8 335
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 439	234
Kokku lühiajalised kohustused	1 439	234
Kokku kohustused	1 439	234
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	172	106
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 373	4 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 528	656
Kokku omakapital	9 629	8 101
Kokku kohustused ja omakapital	11 068	8 335

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	12 169	11 728
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 413	-6 004
Mitmesugused tegevuskulud	-4 673	-1 757
Tööjõukulud	-3 383	-3 162
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-151	-118
Muud ärikulud	-21	-31
Ärikasum (kahjum)	1 528	656
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 528	656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 528	656

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 528	656
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	151	117
Kokku korrigeerimised	151	117
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	511	0
Varude muutus	96	0
Muud rahavood äritegevusest	1 205	-313
Kokku rahavood äritegevusest	3 491	460
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 554	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 554	0
Kokku rahavood	-63	460
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	460	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-63	460
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	397	460

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	106	4 783	7 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)			656	656
31.12.2011	2 556	106	5 439	8 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 528	1 528
Muutused reservides		66	-66	0
31.12.2012	2 556	172	6 901	9 629

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ÜO Geoks Vara 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud 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 on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse

ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	397	460
Swedbank	397	460
Kokku raha	397	460

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	511	511		
Viitlaekumised	511	511		
Kokku nõuded ja ettemaksed	511	511		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	25	25
Kohustuslik kogumispension	6	3
Töötuskindlustusmaksed	11	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42	40

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	3 387	3 483
käibevara, inventaar	3 387	3 483
Kokku varud	3 387	3 483

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 117	4 117
Akumuleeritud kulum	-118	-118
Jääkmaksumus	3 999	3 999
Amortisatsioonikulu	-118	-118
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 999	3 999
Akumuleeritud kulum	-118	-118
Jääkmaksumus	3 881	3 881
Ostud ja parendused	3 554	3 554
Amortisatsioonikulu	-151	-151
31.12.2012		
Soetusmaksumus	7 435	7 435
Akumuleeritud kulum	-151	-151
Jääkmaksumus	7 284	7 284

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	42	42		
Muud võlad	1 395	1 395		
Muud viitvõlad	1 395	1 395		
Saadud ettemaksed	2	2		
Muud saadud ettemaksed	2	2		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 439	1 439		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	40	40		
Muud võlad	194	194		
Muud viitvõlad	194	194		
Kokku võlad ja ettemaksed	234	234		

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 336	3 069
Sotsiaalmaksud	0	50
töötuskindlustus maks	47	42
Kokku tööjõukulud	3 383	3 161
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2013

Osaühing Geoks Vara (registrikood: 11649761) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OKSANA ŠOŠOVA	Juhatuse liige	25.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 528
Kokku	6 901
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	84
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 444
Kokku	1 528

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 528
Kokku	6 901
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	84
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 444
Kokku	1 528

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	11949	98.19%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	220	1.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oksana Šošova	46912162240	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53484708
E-posti aadress	geoksva@gmail.com