

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Gersamia Company OÜ

registrikood: 11993049

tänavatänu nimi, Räniküla tn 9

maja ja korteri number:

alevik: Räni alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61708

telefon: +372 5268498

e-posti aadress: gersamiacompany@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Gersamia Company on asutatud 15.09.2010.

OÜ Gersamia Company põhitegevusalaks 2017. aastal oli kinnisvara üürileandmine ja käitus (EMTAK-i kood L68201), mis moodustas müügitulust 100%.

Aruandeperioodi müügitulu oli 66,4 tuhat eurot, tegevus toimus Eestis.

Töötajaid OÜ-l Gersamia Company 2017. aastal ei olnud.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele 2017.a. tasu ei makstud, samuti pole ette nähtud lahkumishüvitisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 516	33	2
Nõuded ja ettemaksed	21 818	18 930	3
Kokku käibevarad	24 334	18 963	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	349 089	349 089	6
Kokku põhivarad	349 089	349 089	
Kokku varad	373 423	368 052	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	294 289	323 623	7
Kokku lühiajalised kohustised	294 289	323 623	
Kokku kohustised	294 289	323 623	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 617	23 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 705	18 136	
Kokku omakapital	79 134	44 429	
Kokku kohustised ja omakapital	373 423	368 052	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	66 389	51 361	10
Muud äritulud	232	1 075	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 417	-28 688	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 495	-4 519	13
Muud ärikulud	-4	-1 093	
Ärikasum (kahjum)	34 705	18 136	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 705	18 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 705	18 136	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gersamia Company 2017. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning pankades olevat raha.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil, alustades ärikasumist.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused), nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone (või osa hoonest) või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekte

igal bilansipäeval nende õiglasest väärtusest. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1.

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 saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on

võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastamisel kasutatakse vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

OÜ Gersamia Company aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- juriidilise isiku juhtimis- või kohtrollorgani liiget;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	2 495	31
Arvelduskontod	21	2
Kokku raha	2 516	33

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 669	21 669
Ostjatelt laekumata arved	22 446	22 446
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-777	-777
Ettemaksed	149	149
Muud makstud ettemaksed	149	149
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 818	21 818
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 605	18 605
Ostjatelt laekumata arved	22 821	22 821
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 216	-4 216
Muud nõuded	325	325
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 930	18 930

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	22 446	22 821
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-777	-4 216
Kokku nõuded ostjate vastu	21 669	18 605

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	750	717
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	750	717

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	4 089
Ostud ja parendused	345 000
31.12.2016	349 089
31.12.2017	349 089

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	24 552	3 397
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	28 916	4 988

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	293 408	293 408
Maksuvõlad	750	750
Saadud ettemaksed	131	131
Muud saadud ettemaksed	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	294 289	294 289
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	322 873	322 873
Maksuvõlad	717	717
Saadud ettemaksed	33	33
Muud saadud ettemaksed	33	33
Kokku võlad ja ettemaksed	323 623	323 623

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	293 408	322 873
Kokku võlad tarnijatele	293 408	322 873

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 389	51 361
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 389	51 361
Kokku müügitulu	66 389	51 361
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kasutatud kaupade jaemüük	0	195
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	66 389	51 166
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus		
Kokku müügitulu	66 389	51 361

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	232	1 075
Kokku muud äritulud	232	1 075

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Energia	22 216	19 028
Elektrienergia	5 836	4 957
Soojusenergia	16 380	14 071
Kommunaalteenused	5 252	2 679
Remont- ja hooldustööd	1 066	5 949
Varakindlustus	883	1 032
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 417	28 688

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Koolituskulud	149	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	154	90
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	723	4 216
Reklaami- ja sidekulud		
Pangateenused	81	52
Ruumide valvekulud	158	158
Muud tegevuskulud	1 230	3
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 495	4 519

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

Gersamia Company OÜ (registrikood: 11993049) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SARETOK	Juhatuse liige	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 705
Kokku	76 322

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	66389	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Saretok	37102065710	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5222751
E-posti aadress	gersamiacompany@gmail.com