

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 08.08.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Generel OÜ

registrikood: 12517820

tänava/talu nimi, Kesk tee 4

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5065804, +372 6091803

e-posti aadress: aarne.sch@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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

TEGEVUSARUANNE

1. Generel OÜ tegevusest

Generel OÜ on asutatud 24.08.2013.a ja

seisuga 31.12.2014 on osaühingu ainsaks osanikuks Arne Schulbach

Generel OÜ tegevusvaldkondadeks on:

- elektrigeneraatorite tootmine , müük , hooldus ja remont
- konsultatsioonide, koolituste ja ekspertiiside läbiviimine oma tegevusaladel

Elektrigeneraatorite müük on püsinud planeeritud taseme lähedal

Realiseerimise netokäibe suurenemine oli planeeritud aastaks 2014, aga käibe kasv võrreldes asutamisaasta viie kuuga ei suurenenud. Generel OÜ tegevuse planeerimisel oli lähtutud, et 2014. majandusaastal jõuab ettevõtte kasumisse. Aasta lõppes küll kasumiga, aga kuna eeldatavat käivet täielikult ei saavutatud, jäi kasum oodatust väikesemaks .

2. Ülevaade olulistest sündmustest

- 2013-2014 aasta jooksul on teostatud suuremat 10 projekti ja mitmeid väiksemaid.
- põhikohaga töötajate arv aasta jooksul ei ole muutunud.
- Seadmete hooldusi on teostatud vähem kui planeeritud, sest paljud riiklikud kliendid on lepinguliselt seotud Riigi Kinnivaraga tehtud hoolduslepinguga

3. Peamiste tegevusvaldkondade kirjeldus

- elektrigeneraatorite müük , hooldus , remont
- konsultatsioonid ja koolitused elektrigeneraatorite valiku tegemiseks ja uute toodete tutvustamiseks.

4. Investeeringud majandusaastal 2014

- investeeringuid seadmete ostuks on tehtud vähesel määral, põhiliselt generaatorite paigaldamiseks vajaminevate tööriistade näol, ametisõitudeks kasutatav auto on kasutusrendi lepinguga;

5. Uurimis- ja arendustegevuse projektid

Katsetamisjärgus on termoelektriste generaatorite prototüübi tegemine, selleks on tellitud termoelektrilised elemendid USA ja Hiina tootjatelt.

Eesmärgiks on väiksemas mahus elektri genereerimine näiteks metsataludes, saartel, matkal olles, põhiliselt mobiilide ja arvutite või muude seadmete laadimiseks elektrivõrgu puudumisel.

6. Keskmise töötajate arv majandusaastal: 1

7. Olulised sündmused, mis võivad mõjutada järgmise majandusaasta tulemusi:

- Termoelektriliste generaatorite turundus ja müügi käivitamine
- pikemas perspektiivis - päikesepaneelide ja päikesekollektorite lisamine toodete hulka

8. Kavandatavad tegevused omakapitali taastamiseks

- Ettevõtte käivitamine ei ole läinud täiesti plaanipäraselt. Valitud suunaga jätkates on tulevaste perioodide kasumiga võimalik viia osaühingu vara nõutavale tasemele.

Juhataja

Arne Schulbach

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	08.08.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	222	0
Nõuded ja ettemaksed	18 323	2 250
Varud	614	0
Kokku käibevara	19 159	2 250
Põhivara		
Materiaalne põhivara	856	0
Kokku põhivara	856	0
Kokku varad	20 015	2 250
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 500	0
Võlad ja ettemaksed	10 464	0
Kokku pikaajalised kohustused	12 964	0
Kokku kohustused	12 964	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muu omakapital	0	-250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 551	0
Kokku omakapital	7 051	2 250
Kokku kohustused ja omakapital	20 015	2 250

Kasumiaruanne

(eurodes)

	08.08.2013 - 31.12.2014
Müügitulu	155 716
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-129 078
Mitmesugused tegevuskulud	-12 466
Tööjõukulud	-9 218
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-193
Muud ärikulud	-187
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 574
Intressikulud	-23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 551

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	08.08.2013 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	4 574
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	193
Kokku korrigeerimised	193
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 823
Varude muutus	-614
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 464
Makstud intressid	-23
Kokku rahavood äritegevusest	-1 229
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 049
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 049
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500
Kokku rahavood	222
Raha ja raha ekvivalentide muutus	222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	222

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
08.08.2013	2 500	-250	0	2 250
08.08.2013	2 500	-250	0	2 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 551	4 551
Muud muutused omakapitalis		250	0	250
31.12.2014	2 500	0	4 551	7 051

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Generel OÜ 2014. 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.

Generel OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase 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 ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200euro, kantakse 100%-liselt kulusse.)

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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 Tööjõukulud

(eurodes)

	08.08.2013 - 31.12.2014
Palgakulu	6 931
Sotsiaalmaksud	2 287
Kokku tööjõukulud	9 218
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

08.08.2013 - 31.12.2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	08.08.2013 - 31.12.2014
Arvestatud tasu	9 218

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2015

Generel OÜ (registrikood: 12517820) 08.08.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE SCHULBACH	Juhatuse liige	28.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 551
Kokku	4 551
Jaotamine	
Dividendideks	2 051
Täiendavad sissemaksed osakapitali	2 500
Kokku	4 551

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	155716	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Schulbach	35008300212	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6091803
Mobiiltelefon	+372 5065804
E-posti aadress	aarne.sch@gmail.com