

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: GENOKE Trading OÜ

registrikood: 12828945

tänavanimi, maja number: Tamme tn 3

linn: Suure-Jaani linn

vald: Põhja-Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71503

telefon: +372 53458268

e-posti aadress: info@genoke.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Laenunõuded	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Olulised käibevara allahindlused	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ GENOKE Trading loodi aprillis 2015. Koheselt alustati ka majandustegevusega. Ettevõtte põhitegevusalaks oli ja on ka jätkuvalt tuletõkke- ja tulekaitsematerjalide import, eksport ja riigisisene hulgimüük.

Riskid ja mõjud

2022 aastal oli põhitähelepanu suunatud olemasolevate klientide teenindamisele uudses olukorras ja muutunud turusituatsioonis.

Üheks riskiteguriks ettevõttele on välistemperatuur. Tuletõkestusmaterjalid on külmakartlikud. Tekkib oht, et materjal võib muutuda kasutamiskõlbmatuks.

Juhtkonna hinnagul on olulisemateks ohtudeks ettevõtte äritegevusele:

- deebitorite võimalikud makseraskused;
- tarnijate pikad tarneajad, kokkulepetest ja tähtaegadest mittekinnipidamine;
- Euroopa standarditele üleminek - uued tehnilised nõuded ja normatiivid tuletõkestusmaterjalidele;
- transpordiettevõtete pikad tarneajad ja nende teenuste tõusvad hinnad;
- Inglise naela kursi tõus euro suhtes.

Kuna Suurbritannias asuvad meie suured tarnijad, siis mõju ka Ühendkuningriigi väljaastumine Euroopa Liidust.

Juhtkonna hinnangul on kasutusele võetud kõik võimalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Genoke Trading omab filiaali Soomes, mille tegevus on aruande perioodil peatatud. Edasine tegevus sõltub suuresti lähiaastate majanduslikust olukorrast ja ehitusturul toimuvast.

Tulud ja kasum

OÜ GENOKE Trading müügitulu 2022. aastal oli 3 414 322 (2021. aastal 3 520 995 eurot). Müük toimus põhiliselt Euroopa Liidu riikidesse ja väljapoole Euroopa Liitu Norrassa.

Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Müügitulu (tuh.eurot)	3 414	3 521
Ärikasum (tuh.eurot)	139	331
Käibe kasv	-3,03%	5,54%
Ärikasumimäär	4,08%	9,40%

Suhtarvude arvutamisel on kasutatud järgmisi valemeid:

käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2022 - \text{müügitulu } 2021 / \text{müügitulu } 2021) * 100$

ärikasumimäär (%) = $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$

Juhtkonna hinnangul eurobori tõus ei mõjuta märkimisväärselt ettevõtte majandustegevust.

Personal

Seisuga 31.12.2022 oli ettevõttel 6 töölepinguga töötajat, kellest üks on mitteresident. Tööjõukulud kokku 2022.aastal olid 178 175 (2021. aastal 289 338 eurot).

OÜ GENOKE Trading juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liige liikmeks oleku eest tasu saanud ei ole ega kasutanud ka muid soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	712	761	
Nõuded ja ettemaksed	569 160	773 509	2
Varud	1 157 510	1 188 719	3
Kokku käibevarad	1 727 382	1 962 989	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	364 000	539 000	2
Materiaalsed põhivarad	540 247	401 998	5
Kokku põhivarad	904 247	940 998	
Kokku varad	2 631 629	2 903 987	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	334 662	572 854	8
Võlad ja ettemaksed	498 148	698 398	9
Kokku lühiajalised kohustised	832 810	1 271 252	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	111 465	80 533	8
Kokku pikaajalised kohustised	111 465	80 533	
Kokku kohustised	944 275	1 351 785	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 549 702	1 225 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 152	324 177	
Kokku omakapital	1 687 354	1 552 202	
Kokku kohustised ja omakapital	2 631 629	2 903 987	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	3 414 322	3 520 995	12
Muud äritulud	5 602	1 633	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 326 056	-2 387 995	13
Mitmesugused tegevuskulud	-449 868	-425 996	14
Tööjõukulud	-178 175	-289 338	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-96 125	-75 330	5
Olulised käibevara allahindlused	-216 261	0	16
Muud ärikulud	-14 048	-12 926	
Ärikasum (kahjum)	139 391	331 043	
Intressitulud	9 981	1 862	
Intressikulud	-2 168	-2 251	
Muud finantstulud ja -kulud	-12 052	-6 477	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	135 152	324 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 152	324 177	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GENOKE Trading 2022. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ GENOKE Trading kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande real "Muud äritulud" või "Muud ärikulud".

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Vara hakatakse amortiseerima selle kasutusvalmis saamise hetkest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid - tõstukid	10 aastat
Muud masinaid ja seadmeid	5 aastat
Transpordivahendid	5 aastat

Rendid

Ettevõtte kui rendilevõtja

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumisaruanDES lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte poolt kajastatavale varale. Väljarenditava vara kulumit arvutatakse lähtudes ettevõtte poolt sama tüüpi varade osas rakendatavatest kulumi arvutamise põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerimine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisas tingimuslike kohustistena.

Tulud

Tulu teenuste ja 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 on usaldusväärselt määratav ning saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata vastavalt kehtivale seadusandlusele. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80, teatud tingimustel on võimalik rakendada osaliselt tulumaksumäära 14/86. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ GENOKE Trading aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Ettevõtte omanikke
2. Tegev- ja kõrgemat juhtkonda
3. Eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	642 788	428 788	214 000	
Ostjatelt laekumata arved	859 049	645 049	214 000	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-216 261	-216 261	0	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 092	23 092	0	
Laenunõuded	250 000	100 000	150 000	4
Muud nõuded	11 826	11 826	0	
Intressinõuded	11 826	11 826	0	
Ettemaksed	5 454	5 454	0	
Tulevaste perioodide kulud	5 454	5 454	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	933 160	569 160	364 000	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	981 556	767 556	214 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	228	228	0	
Laenunõuded	325 000	0	325 000	4
Muud nõuded	1 862	1 862	0	
Intressinõuded	1 862	1 862	0	
Ettemaksed	3 863	3 863	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 863	3 863	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 312 509	773 509	539 000	

Nõuetes seisuga 31.12.2022 ostjate vastu ja laenunõudeid on kokku seotud osapooltega 783 224 eurot (2021. aastal 1 171 192 eurot). (Lisa 17)

Majandusaastal hindas juhtkond ebatõenäoliseks nõudeid ostjate vastu seotud osapooltega kokku 216 261 eurot. (Lisa 16 ja 17)

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	1 127 620	1 104 615
Ettemaksed varude eest	29 890	84 104
Kokku varud	1 157 510	1 188 719

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Seotud osapooled	250 000	100 000	150 000	3%	EUR	31.12.2025	17
Laenunõuded	250 000	100 000	150 000				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Seotud osapooled	325 000	0	325 000	3%	EUR	31.12.2023	17
Laenunõuded	325 000	0	325 000				

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020							
Soetusmaksumus		173 068	156 777	329 845	2 500	0	332 345
Akumuleeritud kulum		-61 358	-73 148	-134 506	-562	0	-135 068
Jääkmaksumus		111 710	83 629	195 339	1 938	0	197 277
Ostud ja parendused		0	80 471	80 471	0	116 743	197 214
Amortisatsioonikulu		-34 614	-39 966	-74 580	-750	0	-75 330
Müügid (jääkmaksumuses)		0	-12 755	-12 755	0	0	-12 755
Muud muutused		0	0	0	0	95 592	95 592
31.12.2021							
Soetusmaksumus		173 068	223 377	396 445	2 500	212 335	611 280
Akumuleeritud kulum		-95 972	-111 998	-207 970	-1 312	0	-209 282
Jääkmaksumus		77 096	111 379	188 475	1 188	212 335	401 998
Ostud ja parendused	207 000	0	30 304	30 304	4 366	0	241 670
Amortisatsioonikulu	-7 484	-30 154	-57 009	-87 163	-1 478	0	-96 125
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-7 296	0	-7 296	0	0	-7 296
Ümberliigitamised	201 235	0	11 100	11 100		-212 335	
Ümberliigitamised ettemaksetest	201 235	0	11 100	11 100		-212 335	
31.12.2022							
Soetusmaksumus	408 235	148 746	264 781	413 527	6 866	0	828 628
Akumuleeritud kulum	-7 484	-109 100	-169 007	-278 107	-2 790	0	-288 381
Jääkmaksumus	400 751	39 646	95 774	135 420	4 076	0	540 247

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	13 000	14 288
Transpordivahendid	13 000	0
Muud masinad ja seadmed	0	14 288
Kokku	13 000	14 288

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara soetusmaksumus 39 500 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
SEB Liising AS	15 745	15 745	0	6 kuu euribor+2,2%	EUR	24.03.2023	
SEB Liising AS	31 089	19 514	11 575	6 kuu euribor+1,65%	EUR	24.07.2024	
SEB Liising AS	9 965	4 728	5 237	6 kuu euribor+2,806%	EUR	17.01.2025	
SEB Liising AS	9 964	4 728	5 236	6 kuu euribor+2,806%	EUR	17.01.2025	
Kapitalirendikohustised kokku	66 763	44 715	22 048				8

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
SEB Liising AS	14 838	14 838	0	6 kuu euribor+2,0%	EUR	24.06.2022	
SEB Liising AS	5 317	5 317	0	6 kuu euribor+2,0%	EUR	24.07.2022	
SEB Liising AS	20 279	4 534	15 745	6 kuu euribor+2,2%	EUR	24.03.2023	
SEB Liising AS	50 192	19 103	31 089	6 kuu euribor+1,65%	EUR	24.07.2024	
Kapitalirendikohustised kokku	90 626	43 792	46 834				8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	81 912	102 588
Kokku	81 912	102 588

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2022	2021	Lisa nr
Kasutusrenditulu	48 800	360	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Masinad ja seadmed	58 587	66 218	
Kokku	58 587	66 218	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021	Lisa nr
Kasutusrendikulu	26 533	21 949	13,14

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank AS	227 164	227 164			6 kuu euribor+2%	EUR	06.11.2023	
Lühiajalised laenud kokku	227 164	227 164						
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	33 783	33 783			6 kuu euribor+2%	EUR	13.02.2023	
SEB Pank AS	118 417	29 000	89 417		6 kuu euribor+2%	EUR	25.01.2027	
Pikaajalised laenud kokku	152 200	62 783	89 417					
Kapitalirendikohustised kokku	66 763	44 715	22 048					6
Laenukohustised kokku	446 127	334 662	111 465					

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank AS	329 236	329 236			6 kuu euribor+2%	EUR	06.11.2022	
Lühiajalised laenud kokku	329 236	329 236						
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	233 525	199 826	33 699		6 kuu euribor+2%	EUR	13.02.2023	
Pikaajalised laenud kokku	233 525	199 826	33 699					
Kapitalirendikohustised kokku	90 626	43 792	46 834					6
Laenukohustised kokku	653 387	572 854	80 533					

Laenude tagatiseks on kommertsipant vallasvarale ja seotud osapoolle poolt antud garantii.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	441 819	441 819
Võlad töövõtjatele	24 958	24 958
Maksuvõlad	16 882	16 882
Muud võlad	3 350	3 350
Muud viitvõlad	3 350	3 350
Saadud ettemaksed	11 139	11 139
Muud saadud ettemaksed	11 139	11 139
Kokku võlad ja ettemaksed	498 148	498 148
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	653 876	653 876
Võlad töövõtjatele	27 888	27 888
Maksuvõlad	13 414	13 414
Muud võlad	1 598	1 598
Muud viitvõlad	1 598	1 598
Saadud ettemaksed	1 622	1 622
Muud saadud ettemaksed	1 622	1 622
Kokku võlad ja ettemaksed	698 398	698 398

Tarnijatele tasumata arvetes on seisuga 31.12.2022 seotud osapooltele tasumata 36 202 eurot (2021. aastal 32 449 eurot). (Lisa 17)

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 352 024	1 247 949
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	332 830	301 753
Kokku tingimuslikud kohustised	1 684 854	1 549 702

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital on jaotatud kaheks erineva nimiväärtusega osaks: ühe osa nimiväärtus 1875 ja teise nimiväärtus 625 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 725 738	2 676 998
Läti	73 733	155 260
Leedu	386 514	414 757
Soome	155 651	250 321
Poola	0	1 140
Taani	57 147	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 398 783	3 498 476
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	15 539	22 519
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	15 539	22 519
Kokku müügitulu	3 414 322	3 520 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tuletökkematerjalide müük	3 365 522	3 520 635
Renditulu	48 800	360
Kokku müügitulu	3 414 322	3 520 995

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 228 174	2 284 810	
Energia	4 631	1 814	
Elektrienergia	2 647	256	
Soojusenergia	1 984	1 558	
Transpordikulud	34 822	56 955	
Üür ja rent	20 184	15 785	7
Kasutusjuhendid, pakendid	1 412	671	
Kaupade kindlustus	6 369	7 267	
Tööriistad	595	4 088	
Ostetud teenused	6 539	13 032	
Ladude remondi- ja renoveerimiskulud	18 526	0	
Muud	4 804	3 573	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 326 056	2 387 995	

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Üür ja rent	6 349	6 165	7
Energia	17 170	13 605	
Soojusenergia	887	184	
Kütus	16 283	13 421	
Mitmesugused bürookulud	3 720	4 614	
Lähetuskulud	4 568	4 613	
Koolituskulud	864	11 210	
Riiklikud ja kohalikud maksud	373	288	
Reklaamikulud	516	1 621	
Juhtimis- ja audiitorteenus	327 271	313 471	
Transpordikulud	14 257	22 069	
Tõlketeenused	30	3 303	
Juriidilised teenused	1 903	500	
Autode kindlustus- ja hoolduskulud	24 813	16 194	
Tööriided, tööohutus	5 448	0	
Muud	42 586	28 343	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	449 868	425 996	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	138 763	231 927
Sotsiaalmaksud	39 412	57 411
Kokku tööjõukulud	178 175	289 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Olulised käibevara allahindlused

(eurodes)

	2022	2021
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete muutus	-216 261	0
Kokku olulised käibevara allahindlused	-216 261	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-216 261	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-216 261	0

Majandusaastal hindas juhtkond ebatõenäoliseks nõudeid ostjate vastu seotud osapooltega kokku 216 261 eurot.

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	419 224	632 192	
Kokku nõuded ja ettemaksed	419 224	632 192	2,4
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 504	32 449	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 504	32 449	9

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	364 000	539 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	364 000	539 000	2,4

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	425 000	100 000	325 000	1 862	
Kokku antud laenud	0	425 000	100 000	325 000	1 862	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	325 000	125 000	200 000	250 000	9 964	
Kokku antud laenud	325 000	125 000	200 000	250 000	9 964	

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 391 548	52 533	13 000	2 281 663	0	14 288
Kokku müüdnud	2 391 548	52 533	13 000	2 281 663	0	14 288

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	365 544	207 000	5 023	424 980	0
Kokku ostetud	0	365 544	207 000	5 023	424 980	0

SAADUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2022	31.12.2021	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	250 000	250 000	13.02.2023
Kokku saadud garantiid/tagatised	250 000	250 000	

Majandusaastal hindas juhtkond ebatõenäoliseks nõudeid ostjate vastu seotud osapooltega kokku 216 261 eurot. (Lisa 16)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

GENOKE Trading OÜ (registrikood: 12828945) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

GENOKE Trading OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud GENOKE Trading OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt GENOKE Trading OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Osaühing Infora

Auditiorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna tn 19/21, Viljandi linn, Viljandi maakond, 71013

29.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

GENOKE Trading OÜ (registrikood: 12828945) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	29.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 549 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 152
Kokku	1 684 854
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 684 854
Kokku	1 684 854

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3365522	98.57%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	48800	1.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jan Kraner	37501256011	Eesti	1875 EUR (Lihtomand)
Elari Jürgen	37607176021	Eesti	625 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53458268
E-posti aadress	info@genoke.ee