

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing GEOS TEK

registrikood: 10854602

tänavatalu nimi, Järve küla
maja ja korteri number:

küla: Järve küla

vald: Kohtla vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 30331

telefon: +372 3375137, +372 5548076

e-posti aadress: info@geos.ee

veebilehe aadress: www.geos.ee

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 ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2012.a. – 31.12.2012.a. perioodi kohta.

OÜ Geos TEK peamiseks tegevusalaks on betoonist muude ehitustoodete tootmine ja jäemüük. (EMTAK 2008 kood 23619).

Aruandeperioodil oli OÜ Geos TEK müügitulu 109 578 eurot, sellest tulu põhitegevusest moodustas 100%. Müügitulu on saadud Eestis.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 56 120 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 19 743 eurot.

Aruandeaastal investeringuid materiaalsesse põhivarasse ei olnud.

Aruandeaasta kahjum on 11 874 eurot.

2012 aastal töötas keskmiselt 7 töötajat töölepingute alusel ja 2012 aastal Osaühingu Geos TEK tööjõukulud moodustasid 31 tuhat eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatuse liikme tasu 2012 aastal ei saanud.

Meie eesmärkideks 2013. aastal on suurendada müügiimahtusid ja suurendada oma tellijate arvu. 2013 aastal firmal ei ole plaanis muuta või lisada tegevusalasid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	72 881	88 935	
Nõuded ja ettemaksed	17 113	21 424	2,3
Varud	30 891	33 516	4
Kokku käibevara	120 885	143 875	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	48 765	67 020	5
Kokku põhivara	48 765	67 020	
Kokku varad	169 650	210 895	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 423	29 578	7
Võlad ja ettemaksed	64 152	77 445	3,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	84 575	107 023	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 769	27 692	7
Kokku pikaajalised kohustused	20 769	27 692	
Kokku kohustused	105 344	134 715	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 150	47 979	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 874	21 171	
Kokku omakapital	64 306	76 180	
Kokku kohustused ja omakapital	169 650	210 895	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	109 578	254 176	10
Muud äritulud	2 282	3 427	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 120	-149 318	11
Mitmesugused tegevuskulud	-19 743	-29 231	12
Tööjõukulud	-31 035	-40 425	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 826	-9 740	5
Muud ärikulud	-3 520	-615	
Ärikasum (kahjum)	-8 384	28 274	
Finantstulud ja -kulud	-3 490	-7 103	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 874	21 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 874	21 171	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 384	28 274	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 826	9 740	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 929	0	
Kokku korrigeerimised	11 755	9 740	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-189	57 081	
Varude muutus	2 625	34 178	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 293	5 128	
Makstud intressid	-3 490	-7 104	14
Kokku rahavood äritegevusest	-10 976	127 297	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-24 809	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 500	0	
Antud laenud	0	-3 661	
Antud laenude tagasimaksed	4 500	0	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 000	-28 469	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 500	29 347	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 798	-67 012	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 780	-6 482	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 078	-44 147	
Kokku rahavood	-16 054	54 681	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 935	34 254	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 054	54 681	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 881	88 935	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	639	47 979	55 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 171	21 171
31.12.2011	6 391	639	69 150	76 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 874	-11 874
31.12.2012	6 391	639	57 276	64 306

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geos TEK 01.01.2012-31.12.2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest.

OÜ Geos TEK kasutab koostamisel kasumiskeemi nr.1.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Selgitatakse arvestuspõhimõtete muutuste sisu. Kui arvestuspõhimõtete muutust rakendatakse tagasiulatuvalt, siis selgitatakse (või viidatakse selleks eraldi koostatud lisale), milline rahaline mõju oli sellel bilansikirjetele, tulemiaruandele ja muudele põhiaruannetele.)

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 320 eurot.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumid normi.

Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koostus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkudest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumid normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed ja muu materiaalne põhivara 10-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved randuvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuludeks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoolle finants- või juhtimisotsustele.

Tulud

Tulu kaubade müügiks kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 372	2 372			
Ostjatelt laekumata arved	2 372	2 372			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	241	241			3
Muud nõuded	14 500	14 500			
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 113	17 113			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 424	2 424			
Ostjatelt laekumata arved	2 424	2 424			
Muud nõuded	19 000	19 000			
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 424	21 424			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		68	93
Käibemaks	241		1 002
Üksikisiku tulumaks		308	778
Sotsiaalmaks		908	1 766
Kohustuslik kogumispension		26	30
Töötuskindlustusmaksed		102	211
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	241	1 412	3 880

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 164	519
Valmistoodang	29 727	32 997
Kokku varud	30 891	33 516

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	35 083	60 157	95 240	95 240
Akumuleeritud kulum	-12 016	-31 273	-43 289	-43 289
Jääkmaksumus	23 067	28 884	51 951	51 951
Ostud ja parendused		24 809	24 809	24 809
Amortisatsioonikulu	-3 508	-6 232	-9 740	-9 740
31.12.2011				
Soetusmaksumus	35 083	71 779	106 862	106 862
Akumuleeritud kulum	-15 524	-24 318	-39 842	-39 842
Jääkmaksumus	19 559	47 461	67 020	67 020
Amortisatsioonikulu	-2 789	-7 037	-9 826	-9 826
Müügid	-8 429		-8 429	-8 429
31.12.2012				
Soetusmaksumus	22 748	67 485	90 233	90 233
Akumuleeritud kulum	-14 407	-27 061	-41 468	-41 468
Jääkmaksumus	8 341	40 424	48 765	48 765

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB pank kapitalirent 1	0	0		
AS SEB pank kapitalirent 2	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB pank kapitalirent 1	3 518	3 518		
AS SEB pank kapitalirent 2	5 262	5 262		
Kapitalirendikohustused kokku	8 780	8 780		

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	13 500	13 500		
Lühiajalised laenud kokku	13 500	13 500		
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	27 692	6 923	20 769	
Pikaajalised laenud kokku	27 692	6 923	20 769	
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	41 192	20 423	20 769	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibevara laen 1 AS Swedbank	13 875	13 875		
Lühiajalised laenud kokku	13 875	13 875		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	34 615	6 923	27 692	
Pikaajalised laenud kokku	34 615	6 923	27 692	
Kapitalirendikohustused kokku	8 780	8 780		
Laenukohustused kokku	57 270	29 578	27 692	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 445	6 445			
Võlad töövõtjatele	4 107	4 107			9
Maksuvõlad	1 412	1 412			3
Muud võlad	52 188	52 188			
Kokku võlad ja ettemaksed	64 152	64 152			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	20 675	20 675			
Võlad töövõtjatele	1 900	1 900			9
Maksuvõlad	3 880	3 880			3
Muud võlad	50 990	50 990			
Kokku võlad ja ettemaksed	77 445	77 445			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 702	783
Puhkusetasude kohustus	1 405	1 117
Kokku võlad töövõtjatele	4 107	1 900

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 578	254 176
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 578	254 176
Kokku müügitulu	109 578	254 176
Müügitulu tegevusalade lõikes		
23619 Betoonest muude ehitustoodete tootmine	109 578	254 176
Kokku müügitulu	109 578	254 176

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-36 157	-112 212
Transpordikulud	-1 056	-4 971
Üür ja rent	-8 785	-11 034
Reklaamikulud	-1 045	-4 634
Kommunaalteenused	-4 177	-5 319
Tööriistad ja inventar	-4 760	-6 650
Muud	-140	-4 498
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 120	-149 318

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-4 336	-5 517
Mitmesugused bürookulud	-405	-733
Kindlustuse kulud	-1 841	-2 357
Kommunaalteenused	-2 086	-2 376
Juriidilised ja audiitori teenused	-2 873	-2 678
Remoondikulud	-814	-1 600
Sideteenused	-1 923	-2 151
Pangateenused	-93	-1 178
Väheväruslik vara	-1 895	-2 495
Muud	-3 477	-8 146
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-19 743	-29 231

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-23 206	-30 105
Sotsiaalmaksud	-7 829	-10 320
Kokku tööjõukulud	-31 035	-40 425
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	9

Juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ja juhatuse liikme tasusid 2012 aastal makstud ei ole.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-3 490	-7 104
Intressikulu laenudelt	-3 251	-6 357
Intressikulu kapitalirendilt	-239	-747
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 490	-7 103

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15	4 741	67	17 607

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 272	117 133
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 622	290 335

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 040	5 102

Juhatuse liikmele oli arvestatud tasu tehtud töö eest töölepingu alusel.

Juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatuse liikme tasusid ja soodustusi 2012 aastal ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing GEOS TEK (registrikood: 10854602) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY BORISOV	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 874
Kokku	57 276
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 276
Kokku	57 276

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 874
Kokku	57 276
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 276
Kokku	57 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	109578	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennady Borisov	35604082253		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3375137
Mobiiltelefon	+372 5548076
E-posti aadress	info@geos.ee
Veebilehe aadress	www.geos.ee