

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing GEOS TEK

registrikood: 10854602

tänava/talu 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 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Intressikulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2013.a. – 31.12.2013.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 152 925 eurot, sellest tulu põhitegevusest moodustas 100%. Müügitulu on saadud Eestis.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 42 236 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 33 842 eurot.

Aruandeaastal oli tehtud investeeringuid materiaalsesse põhivarasse 2 391 eurot.

Aruandeaasta kasum on 10 515 eurot.

2013 aastal töötas keskmiselt 10 töötajat töölepingute alusel ja 2013 aastal Osaühingu Geos TEK tööjõukulud moodustasid 61 tuhat eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatuse liikme tasu 2013 aastal ei saanud.

Meie eesmärkideks 2014. aastal on suurendada müügi mahtusid ja suurendada oma tellijate arvu.

2014 aastal firmal ei ole plaanis muuta või lisada tegevusalasid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 717	72 881	
Nõuded ja ettemaksed	52 745	17 113	2,4
Varud	47 024	30 891	3
Kokku käibevara	143 486	120 885	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 162	48 765	5
Kokku põhivara	42 162	48 765	
Kokku varad	185 648	169 650	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 393	20 423	6
Võlad ja ettemaksed	77 588	64 152	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	96 981	84 575	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 846	20 769	6
Kokku pikaajalised kohustused	13 846	20 769	
Kokku kohustused	110 827	105 344	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 276	69 150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 515	-11 874	
Kokku omakapital	74 821	64 306	
Kokku kohustused ja omakapital	185 648	169 650	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	152 925	109 578	9
Muud äritulud	5 839	2 282	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 236	-56 120	11
Mitmesugused tegevuskulud	-33 842	-19 743	12
Tööjõukulud	-60 882	-31 035	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 994	-9 826	
Muud ärikulud	-871	-3 520	
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 939	-8 384	
Intressikulud	-1 424	-3 490	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 515	-11 874	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 515	-11 874	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 939	-8 384	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 994	9 826	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 929	
Kokku korrigeerimised	8 994	11 755	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 632	-189	
Varude muutus	-16 133	2 625	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 436	-13 293	
Makstud intressid	-1 424	-3 490	14
Kokku rahavood äritegevusest	-18 820	-10 976	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 391	0	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 500	
Antud laenude tagasimaksed	0	4 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 391	11 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 805	13 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-16 758	-20 798	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-8 780	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 953	-16 078	
Kokku rahavood	-29 164	-16 054	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 881	88 935	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 164	-16 054	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 717	72 881	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 515	10 515
31.12.2013	6 391	639	67 791	74 821

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geos TEK 01.01.2013 - 31.12.2013 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.

2013. 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:

Masinate ja seadmete 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.

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.

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 kontrolli või oluline mõju teise osapooli finants- või juhtimisotsustele.

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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 040	38 040	
Ostjatelt laekumata arved	38 040	38 040	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	205	205	4
Muud nõuded	14 500	14 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 745	52 745	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 372	2 372	
Ostjatelt laekumata arved	2 372	2 372	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	241	241	4
Muud nõuded	14 500	14 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 113	17 113	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	9 146	1 164
Valmistoodang	37 878	29 727
Kokku varud	47 024	30 891

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				68
Käibemaks		1 712	241	
Üksikisiku tulumaks		2 435		308
Erisoodustuse tulumaks		204		
Sotsiaalmaks		5 227		908
Kohustuslik kogumispension		194		26
Töötuskindlustusmaksed		441		102
Intress		72		
Ettemaksukonto jääk	205			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	205	10 285	241	1 412

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		2 391	2 391	2 391
Amortisatsioonikulu	-2 275	-6 719	-8 994	-8 994
31.12.2013				
Soetusmaksumus	22 748	65 156	87 904	87 904
Akumuleeritud kulum	-16 682	-29 060	-45 742	-45 742
Jääkmaksumus	6 066	36 096	42 162	42 162

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	11 605	11 605		
Lühiajalised laenud kokku	11 605	11 605		
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	21 634	7 788	13 846	
Pikaajalised laenud kokku	21 634	7 788	13 846	
Laenukohustused kokku	33 239	19 393	13 846	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 821	16 821			
Võlad töövõtjatele	0	0			8
Maksuvõlad	10 285	10 285			4
Muud võlad	50 482	50 482			
Kokku võlad ja ettemaksed	77 588	77 588			

	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			8
Maksuvõlad	1 412	1 412			4
Muud võlad	52 188	52 188			
Kokku võlad ja ettemaksed	64 152	64 152			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	0	2 702
Puhkusetasude kohustus	0	1 405
Kokku võlad töövõtjatele	0	4 107

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	152 925	109 578
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	152 925	109 578
Kokku müügitulu	152 925	109 578
Müügitulu tegevusalade lõikes		
23619 Betoonest muude ehitustoodete tootmine	152 925	109 578
Kokku müügitulu	152 925	109 578

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgatoetus	5 693	1 926
Muud	146	356
Kokku muud äritulud	5 839	2 282

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-25 695	-36 157
Transpordikulud	-3 587	-1 056
Üür ja rent	-6 122	-8 785
Reklaamikulud	-1 200	-1 045
Kommunaalteenused	-3 420	-4 177
Tööriistad ja inventar	-299	-4 760
Muud	-1 913	-140
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 236	-56 120

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-15 053	-4 336
Mitmesugused bürookulud	-881	-405
Kindlustuse kulud	-1 255	-1 841
Kommunaalteenused	-1 720	-2 086
Juriidilised ja audiitori teenused	-2 545	-2 873
Remoondikulud	-7 160	-814
Sideteenused	-1 222	-1 923
Pangateenused	-55	-93
Väheväruslik vara	-725	-1 895
Muud	-3 226	-3 477
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-33 842	-19 743

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-46 347	-23 206
Sotsiaalmaksud	-14 535	-7 829
Kokku tööjõukulud	-60 882	-31 035
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	7

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-1 424	-3 251
Intressikulu kapitalirendilt	0	-239
Kokku intressikulud	-1 424	-3 490

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	35 683	10 033	15	4 741

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	31 451	146 172
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	23 272	117 133

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 244	6 040

Juhatuse liikmele oli arvestatud tasu tehtud töö eest töölepingu alusel.

Juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatuse liikme tasusid ja soodustusi 2013 aastal ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing GEOS TEK (registrikood: 10854602) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY BORISOV	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 515
Kokku	67 791
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 791
Kokku	67 791

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 515
Kokku	67 791
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 791
Kokku	67 791

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	152925	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