

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Intressikulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2014.a. – 31.12.2014.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 178 491 eurot, sellest tulu põhitegevusest moodustas 100%. Müügitulu on saadud Eestis, Soomes, Lätis ja Rootsis.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 111 815 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 28 762 eurot.

Aruandeaastal oli tehtud investeeringuid materiaalsesse põhivarasse 52 181 eurot.

Aruandeaasta kasum on 46 915 eurot.

2014 aastal töötas keskmiselt 7 töötajat töölepingute alusel ja 2014 aastal Osaühingu Geos TEK tööjõukulud moodustasid 35,3 tuhat eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatuse liikme tasu 2014 aastal ei saanud.

Meie eesmärkideks 2015. aastal on suurendada müügimahtusid ja suurendada oma tellijate arvu.

2015 aastal firmal ei ole plaanis muuta või lisada tegevusalasid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 711	43 717	
Nõuded ja ettemaksed	86 534	52 745	2,4,5
Varud	50 778	47 024	3
Kokku käibevara	156 023	143 486	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	76 942	42 162	6
Kokku põhivara	76 942	42 162	
Kokku varad	232 965	185 648	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	59 006	19 393	7
Võlad ja ettemaksed	45 300	77 588	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	104 306	96 981	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 923	13 846	7
Kokku pikaajalised kohustused	6 923	13 846	
Kokku kohustused	111 229	110 827	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 791	57 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 915	10 515	
Kokku omakapital	121 736	74 821	
Kokku kohustused ja omakapital	232 965	185 648	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	178 491	152 925	10
Muud äritulud	59 026	5 839	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 815	-42 236	12
Mitmesugused tegevuskulud	-28 762	-33 842	13
Tööjõukulud	-35 344	-60 882	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 415	-8 994	6
Muud ärikulud	-2 832	-871	
Kokku ärikasum (-kahjum)	48 349	11 939	
Intressikulud	-1 434	-1 424	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 915	10 515	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 915	10 515	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	48 349	11 939	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 415	8 994	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 014	0	
Kokku korrigeerimised	7 401	8 994	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28	-35 632	
Varude muutus	-3 754	-16 133	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 288	13 436	
Makstud intressid	-1 434	-1 424	15
Kokku rahavood äritegevusest	18 246	-18 820	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-52 181	-2 391	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 000	0	
Antud laenud	-48 261	0	
Antud laenude tagasimaksed	14 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-75 942	-2 391	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	52 000	8 805	
Saadud laenude tagasimaksed	-19 310	-16 758	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	32 690	-7 953	
Kokku rahavood	-25 006	-29 164	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 717	72 881	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 006	-29 164	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 711	43 717	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 915	46 915
31.12.2014	6 391	639	114 706	121 736

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geos TEK 01.01.2014 - 31.12.2014 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.

2014. 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-, koollitus- 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.

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 kontroll või oluline mõju teise osapoolle finants-või juhtimisotsustele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid 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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	32 848	32 848	
Ostjatelt laekumata arved	32 848	32 848	
Muud nõuded	48 261	48 261	5
Laenunõuded	48 261	48 261	
Käibemaks ettemaksudelt	5 065	5 065	
Tagatisraha	360	360	
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 534	86 534	

	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	5
Laenunõuded	14 500	14 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 745	52 745	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	7 098	9 146
Valmistoodang	43 680	37 878
Kokku varud	50 778	47 024

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	87		
Käibemaks	11		1 712
Üksikisiku tulumaks	635		2 435
Erisoodustuse tulumaks			204
Sotsiaalmaks	1 200		5 227
Kohustuslik kogumispension	61		194
Töötuskindlustusmaksed	113		441
Intress			72
Ettemaksukonto jääk		205	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 107	205	10 285

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	48 261	48 261	
Teised juriidilised isikud	48 261	48 261	2015
Kokku muud nõuded	48 261	48 261	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	14 500	14 500	
Teised juriidilised isikud	14 500	14 500	2014
Kokku muud nõuded	14 500	14 500	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused		52 181	52 181	52 181
Amortisatsioonikulu	-2 275	-8 140	-10 415	-10 415
Müügid		-6 986	-6 986	-6 986
31.12.2014				
Soetusmaksumus	22 748	99 283	122 031	122 031
Akumuleeritud kulum	-18 957	-26 132	-45 089	-45 089
Jääkmaksumus	3 791	73 151	76 942	76 942

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
AS Swedbank	12 668	12 668			2015
Teised juriidilised isikud	2 415	2 415			2015
Laen (eraisik)	37 000	37 000			2015
Lühiajalised laenud kokku	52 083	52 083			
Pikaajalised laenud					
AS Swedbank	13 846	6 923	6 923		2016
Pikaajalised laenud kokku	13 846	6 923	6 923		
Laenukohustused kokku	65 929	59 006	6 923		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Teised juriidilised isikud	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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 616	8 616	
Võlad töövõtjatele	2 251	2 251	9
Maksuvõlad	2 107	2 107	4
Muud võlad	1 934	1 934	
Muud viitvõlad	1 934	1 934	
Saadud ettemaksed	30 392	30 392	
Tulevaste perioodide tulud	30 392	30 392	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 300	45 300	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 821	16 821	
Võlad töövõtjatele	0	0	9
Maksuvõlad	10 285	10 285	4
Muud võlad	50 482	50 482	
Kokku võlad ja ettemaksed	77 588	77 588	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	2 251	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 251	0

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	2 500	152 925
Soome	2 091	0
Rootsi	2 069	0
Eesti	171 831	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	178 491	152 925
Kokku müügitulu	178 491	152 925
Müügitulu tegevusalade lõikes		
23619 Betoonest muude ehitustoodete tootmine	178 491	152 925
Kokku müügitulu	178 491	152 925

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	3 014	0
Kasum valuutakursi muutustest	1 042	0
Palgatoetus	0	5 693
Muud	54 970	146
Kokku muud äritulud	59 026	5 839

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-100 986	-25 695
Energia	-2 421	0
Elektrienergia	-2 421	0
Transpordikulud	-3 151	-3 587
Üür ja rent	0	-6 122
Reklaamikulud	-219	-1 200
Kommunaalteenused	-3 576	-3 420
Tööriistad ja inventar	-294	-299
Muud	-1 168	-1 913
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 815	-42 236

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-15 041	-15 053
Mitmesugused bürookulud	-598	-881
Kindlustuse kulud	-151	-1 255
Kommunaalteenused	-1 500	-1 720
Juriidilised ja audiitori teenused	-2 536	-2 545
Remoondikulud	0	-7 160
Sideteenused	-1 504	-1 222
Pangateenused	-381	-55
Väheväärslik vara	0	-725
Autotranspordi kulud	-3 830	0
Muud	-3 221	-3 226
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-28 762	-33 842

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-28 004	-46 347
Sotsiaalmaksud	-7 340	-14 535
Kokku tööjõukulud	-35 344	-60 882
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	10

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-1 434	-1 424
Kokku intressikulud	-1 434	-1 424

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 822	4 519	35 683	10 033

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	130 066	10 799
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 451	146 172

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 375	5 244

Juhatusel oli arvestatud tasu tehtud töö eest töölepingu alusel.

Juhatusel liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatusel liikme tasusid ja soodustusi 2014 aastal ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Osaühing GEOS TEK (registrikood: 10854602) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY BORISOV	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 915
Kokku	114 706
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 706
Kokku	114 706

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 915
Kokku	114 706
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 706
Kokku	114 706

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	178491	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