

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.06.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: GEOS NORDIC OÜ

registrikood: 12864007

tänava/talu nimi, Geose

maja ja korteri number:

küla: Järve küla

vald: Kohtla vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30331

telefon: +372 5548074

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

Tegevusaruanne

GEOS NORDIC OÜ on registreeritud 10.06.2015 aastal.

OÜ-u GEOS NORDIC põhitegevuseks on graniidist, marmorist jm looduslikust kivist toodete tootmine (EMTAK 2008 kood 23709) ja betonist muude ehitustoodete tootmine (EMTAK 2008 kood 23619).

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 10.06.2015.a. – 31.12.2015.a. perioodi kohta.

Aruandeperioodil oli GEOS NORDIC OÜ müügitulu 68 549 euro. Müügitulu on saadud Eestis ja Rootsis.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 43 497 euro ja mitmesugused tegevuskulud 39 060 euro.

Aruandeaastal oli tehtud investeeringuid materiaalsesse põhivarasse 560,6 tuh.euro.

Aruandeaasta kahjum on 105 422 euro.

2015 aastal töötas keskmiselt 14 töötajat töölepingute alusel ja 2015 aastal GEOS NORDIC OÜ tööjõukulud moodustasid 90,8 tuhat euro koos sotsiaalmaksuga.

2015.a. tööjõukulud sisaldavad ka juhatuse liikmete palga töölepingu alusel koos sotsiaalmaksu kuluga summas kokku 22,0 tuh. euro.

Juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina ning juhatuse liikme tasu 2015 aastal ei saanud.

Meie eesmärkideks 2016. aastal on suurendada müügimahtusid ja säilitada omakapitali tulutase, suurendada oma tellijate arvu.

2016 aastal firmal ei ole plaanis muuta või lisada tegevusalasid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	10.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 657	0	
Nõuded ja ettemaksed	16 167	2 500	2,4,5
Varud	45 578	0	3
Kokku käibevara	145 402	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 158 390	0	6
Kokku põhivara	1 158 390	0	
Kokku varad	1 303 792	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	78 063	0	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	78 063	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	756 151	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	756 151	0	
Kokku kohustused	834 214	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	575 000	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 422	0	
Kokku omakapital	469 578	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	1 303 792	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.06.2015 - 31.12.2015	10.06.2015 - 10.06.2015	Lisa nr
Müügitulu	68 549	0	10
Muud äritulud	4 030	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 497	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-39 060	0	13
Tööjõukulud	-90 766	0	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 681	0	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-105 425	0	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-105 422	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 422	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.06.2015 - 31.12.2015	10.06.2015 - 10.06.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-105 425	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 681	0
Kokku korrigeerimised	4 681	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 667	-2 500
Varude muutus	-45 578	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	78 063	0
Kokku rahavood äritegevusest	-81 926	-2 500
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 163 071	0
Laekunud intressid	3	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 163 068	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	756 151	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	572 500	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 328 651	2 500
Kokku rahavood	83 657	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	83 657	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 657	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.06.2015	2 500		2 500
10.06.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-105 422	-105 422
Emiteeritud osakapital	572 500		572 500
31.12.2015	575 000	-105 422	469 578

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GEOS NORDIC OÜ 01.01.2015 – 31.12.2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnistatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

GEOS NORDIC OÜ kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pankas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pankadeposiite.

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 võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 300 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Ehitised	5-10%
Masinad ja seadmed	20-40%
Muu põhivara	20-30%

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

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 intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse rendile andja bilansis analoogselt materiaalse põhivaraga.

Finantskohustused

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

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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 osapoole finants- või juhtimisotsustele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 026	4 026	
Ostjatelt laekumata arved	4 026	4 026	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 963	8 963	4
Muud nõuded	3 178	3 178	
Viitlaekumised	3 178	3 178	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 167	16 167	

	10.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Muud nõuded	2 500	2 500	
Viitlaekumised	2 500	2 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	10.06.2015
Tooraine ja materjal	32 448	0
Müügiks ostetud kaubad	13 130	0
Kokku varud	45 578	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		10.06.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 963		0	
Üksikisiku tulumaks		3 013		0
Sotsiaalmaks		4 864		0
Kohustuslik kogumispension		248		0
Töötuskindlustusmaksed		395		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 963	8 520		

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	3 178	3 178
Hankijatele ettemaksed teenuste	1 571	1 571
Käibemaks ettemaksetelt	1 607	1 607
Kokku muud nõuded	3 178	3 178
	10.06.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	2 500	2 500
Muud nõuded	2 500	2 500
Kokku muud nõuded	2 500	2 500

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
10.06.2015								
Soetusmaksumus	0	0	0	0				0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0				0
Jääkmaksumus	0	0	0	0				0
10.06.2015								
Soetusmaksumus	0	0	0	0				0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0				0
Jääkmaksumus	0	0	0	0				0
Ostud ja parendused	230 000	100 000	560 566	560 566	264 888	7 617	272 505	1 163 071
Amortisatsioonikulu		-1 389	-3 292	-3 292				-4 681
31.12.2015								
Soetusmaksumus	230 000	100 000	560 566	560 566	264 888	7 617	272 505	1 163 071
Akumuleeritud kulum	0	-1 389	-3 292	-3 292	0	0	0	-4 681
Jääkmaksumus	230 000	98 611	557 274	557 274	264 888	7 617	272 505	1 158 390

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	706 151			706 151
Laen teiste ettevõtetelt	50 000		50 000	
Pikaajalised laenud kokku	756 151		50 000	706 151
Laenukohustused kokku	756 151		50 000	706 151
	10.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	0	0	0	0
Laen teiste ettevõtetelt	0	0	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59 803	59 803	
Võlad töövõtjatele	9 740	9 740	9
Maksuvõlad	8 520	8 520	4
Kokku võlad ja ettemaksed	78 063	78 063	
	10.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	10.06.2015
Töötasude kohustus	6 218	0
Deklareerimata sotsiaalmaks	2 114	0
Deklareerimata kinnipeetud tulumaks	1 091	0
Deklareerimata töötuskindlustusmaks	180	0
Deklareerimata kogumispensioon	137	0
Kokku võlad töövõtjatele	9 740	0

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	10.06.2015 - 31.12.2015	10.06.2015 - 10.06.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 377	0
Rootsi	17 172	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 549	0
Kokku müügitulu	68 549	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201-Endla või renditud kinnisvara ja üürile andmine ja käitus	350	0
23709-Granidist, marmorist jm looduslikust kivist toodete tootmine	23 448	0
23619-betonist muude ehitustoodete tootmine	44 751	0
Kokku müügitulu	68 549	0

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	10.06.2015 - 31.12.2015	10.06.2015 - 10.06.2015
Kasum valuutakursi muutustest	42	0
Töötukassalt saadud tooetus	3 936	0
Kreditorne võlgnevus	52	0
Kokku muud äritulud	4 030	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	10.06.2015 - 31.12.2015	10.06.2015 - 10.06.2015
Tooraine ja materjal	-31 770	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 954	0
Energia	-1 475	0
Elektrienergia	-1 475	0
Instrumendid	-3 313	0
Vesi	-547	0
Muud	-1 438	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 497	0

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	10.06.2015 - 31.12.2015	10.06.2015 - 10.06.2015
Energia	-2 971	0
Elektrienergia	-2 615	0
Soojusenergia	-86	0
Kütus	-270	0
Mitmesugused bürookulud	-580	0
Lähetuskulud	-1 484	0
Oigus-ja notar teenused	-3 867	0
Valvekulud	-663	0
Turundusteenused	-10 409	0
Sideteenused	-601	0
Tõlketöö	-539	0
Pangateenused	-134	0
Varakindlustus	-598	0
Raamatupidamisteenused	-3 153	0
Tarkvara	-4 408	0
Kuulutus	-287	0
Seadmete rent	-2 243	0
Seadmete remont	-582	0
Tõstuki gaas	-898	0
Tööriided	-258	0
Transporditeenused	-2 828	0
Vesi	-1 184	0
Muud	-1 373	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-39 060	0

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	10.06.2015 - 31.12.2015	10.06.2015 - 10.06.2015
Palgakulu	-70 489	0
Sotsiaalmaksud	-20 277	0
Kokku tööjõukulud	-90 766	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	10.06.2015
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	706 151	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	50 000	0

10.06.2015 - 31.12.2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	706 151	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	64 000	14 000

10.06.2015 - 10.06.2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	10.06.2015 - 31.12.2015	10.06.2015 - 10.06.2015
Arvestatud tasu	22 032	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

GEOS NORDIC OÜ (registrikood: 12864007) 10.06.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN BORISOV	Juhatuse liige	21.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 422
Kokku	-105 422
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-105 422
Kokku	-105 422

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 422
Kokku	-105 422
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-105 422
Kokku	-105 422

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	44751	65.28%	Jah
Graniidist, marmorist jm looduslikust kivist toodete tootmine	23709	23448	34.21%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	350	0.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennady Borisov	35604082253	Eesti	74750 EUR
Dmitry Loboda	10.07.1973	Venemaa	143750 EUR
Oleg Alexeev	20.01.1973	Venemaa	212750 EUR
Vyacheslav Brodilov	20.06.1973	Venemaa	143750 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5548074
E-posti aadress	geosgranit@gmail.com