

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Geoplast

registrikood: 11332165

tänavatalu nimi, Koidu 20-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 5057153

e-posti aadress: andri.avila@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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Geoplast põhitegevusaladeks on investeerimistegevus ja jaekaubandus.

OÜ Geoplast on SuperDry kaubamärgi ainuesindaja Eestis. 2014.a. lõpus avas OÜ Geoplast Tallinnas Ülemiste kaubanduskeskuses SuperDry kaubamärki kandvate rõivaste kaupluse, mida laiendasime oluliselt 2015.a. varakevadel. 2016.a. on plaanis jätkata laienemisega ning avada uus SuperDry kauplus Tartus.

Ettevõttes töötas 2015.a. lõpu seisuga 7 inimest. Maksud töötasude kogusumma oli 49,069 EUR. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	59 197	19 215
Finantsinvesteeringud	413 204	418 512
Nõuded ja ettemaksed	68 991	52 478
Varud	77 871	57 913
Kokku käibevara	619 263	548 118
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	0	15 390
Materiaalne põhivara	131 180	106 307
Kokku põhivara	131 180	121 697
Kokku varad	750 443	669 815
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 100	0
Võlad ja ettemaksed	83 678	22 741
Kokku lühiajalised kohustused	89 778	22 741
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	392 243	379 036
Kokku pikaajalised kohustused	392 243	379 036
Kokku kohustused	482 021	401 777
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	415	415
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 067	330 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	384	-65 920
Kokku omakapital	268 422	268 038
Kokku kohustused ja omakapital	750 443	669 815

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	305 946	177 569
Muud äritulud	11	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-165 596	-26 604
Mitmesugused tegevuskulud	-89 250	-51 041
Tööjõukulud	-65 653	-61 670
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 473	-8 236
Muud ärikulud	-97	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-26 112	30 018
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	41 770	0
Intressikulud	-15 321	0
Muud finantstulud ja -kulud	47	-95 938
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	384	-65 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	384	-65 920

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	365 616	176 458
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-268 604	-126 459
Väljamaksed töötajatele	-64 021	-65 176
Makstud intressid	-15 321	-18 462
Muud rahavood äritegevusest	-3 090	0
Kokku rahavood äritegevusest	14 580	-33 639
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-41 030	-65 774
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	47 078	171 374
Laekunud intressid	47	0
Laekunud dividendid	0	39 782
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 095	145 382
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	19 307	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-111 276
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 307	-111 276
Kokku rahavood	39 982	467
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 215	18 748
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39 982	467
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 197	19 215

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	415	330 987	333 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-65 920	-65 920
31.12.2014	2 556	415	265 067	268 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)			384	384
31.12.2015	2 556	415	265 451	268 422

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geoplast 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Geoplast kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud turuväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis

koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest (sh kulutused, mis on

vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta). Arendustegevusega seotud väljaminekute (ehk arendusväljaminekute) kajastamisel on ettevõtte valinud alljärgneva arvestuspõhimõtte: kapitaliseerida immateriaalse põhivara juhul, kui on täidetud kõik alltoodud kriteeriumid:

* on olemas tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks;

* ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat vara;

* immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik hinnata (sh turu olemasolu projekti elluviimisel tekkivate toodete ja teenuste jaoks);

* arendusväljaminekute suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Immateriaalset põhivara ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

* Ettevõtte juhatus, nõukogu, aktsionärid;

* Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	33 836	14 612
Raha pangas	25 361	4 603
Kokku raha	59 197	19 215

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	746 895	746 895
Müük müügihinnas või lunastamine	-156 942	-156 942
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-171 441	-171 441
31.12.2014	418 512	418 512
Müük müügihinnas või lunastamine	-28 750	-28 750
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	23 442	23 442
31.12.2015	413 204	413 204

Lisa 4 Osakapital (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	49 069	46 073
Sotsiaalmaksud	16 584	15 597
Kokku tööjõukulud	65 653	61 670
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	230 935	224 835

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	6 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 800	3 520

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

OÜ Geoplast (registrikood: 11332165) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRI AVILA	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	384
Kokku	265 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	265 451
Kokku	265 451

Käesolevaga teeb OÜ Geoplast juhatus ettepaneku jätta 2015.a. kasum summas 384 eurot jaotamata ja arvata eelmiste perioodide jaotamata kasumi koosseisu.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	384
Kokku	265 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	265 451
Kokku	265 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	305946	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andri Avila	37509174718	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057153
E-posti aadress	andri.avila@gmail.com