

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Geltif

registrikood: 10036814

tänavatänu nimi, Uustalu 3a-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 53403336

e-posti aadress: geltif@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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Geltif 2015 majandusaastal olid lõpetatud asuva aadressil Tirgu 6 elumaja ehitustööd.

Maja osa hakati kasutama külalistemajana. Põhitegevuseks aruandeaastas oli turismiteenuste osutamine: lühiajalised majutusteenused, toitlustamise, informatiivsete, meelelahutuste ürituste ja ekskursioonide korraldamine eesmärgiga meelitada külalisi kohaliku kultuuri ja traditsioonide juurde.

Eelnimetatud ärist saadud tulu moodustas 12 000 (kaksteist tuhat) EUR.

OÜ Geltif juhtkond tegeles klientide otsimisega ja oma teenuste edenemisega turul. Seoses eelnimetatud tegevuse madala kasumlikusega, juhatus tegi otsuse elumaja Tirgu 6 müümise kohta.

2015.a. tulemuseks oli kahjum -10 023 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 438	16 807	2
Nõuded ja ettemaksed	12 520	86 544	3
Varud	0	785 138	4
Kokku käibevara	32 958	888 489	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	860	860	
Nõuded ja ettemaksed	68 265	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	712 792	0	7
Materiaalne põhivara	7 106	9 219	8
Kokku põhivara	789 023	10 079	
Kokku varad	821 981	898 568	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 584	9 020	9
Võlad ja ettemaksed	99 284	87 212	10
Kokku lühiajalised kohustused	105 868	96 232	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	482 992	559 192	9
Kokku pikaajalised kohustused	482 992	559 192	
Kokku kohustused	588 860	655 424	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	11
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 521	241 837	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 023	-4 316	
Kokku omakapital	233 121	243 144	
Kokku kohustused ja omakapital	821 981	898 568	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	26 749	0	12
Muud äritulud	52 008	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 985	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 587	-3 562	
Tööjõukulud	-3 325	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 184	0	
Muud ärikulud	-36	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-360	-3 562	
Intressikulud	-12 987	-4 163	
Muud finantstulud ja -kulud	3 324	3 409	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 023	-4 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 023	-4 316	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-360	-3 562
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 184	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-51 931	0
Kokku korrigeerimised	-28 747	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 083	-13 903
Varude muutus	0	-341 251
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-101 709	43 875
Makstud intressid	0	-244
Kokku rahavood äritegevusest	-121 733	-315 085
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-9 219
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-9 219
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	127 800	295 390
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 436	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	125 364	295 390
Kokku rahavood	3 631	-28 914
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 807	45 721
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 631	-28 914
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 438	16 807

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 112	511	241 837	247 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 316	-4 316
31.12.2014	5 112	511	237 521	243 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 023	-10 023
31.12.2015	5 112	511	227 498	233 121

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geltif on koostanud 2015.aasta majandusaruande perioodi 01.01.2015.a kuni 31.12.2015.a kohta. Majandusaruanne on koostatud EURodes ja vastavuses hea raamatupidamise tavaga.

2011.a.OÜ Geltif on alustanud maja ehitamist grundile, mis oli soetatud 2009.aastal. Maja ehitatakse müügi eesmärgil. Ehitustööde lõpetamine on planeeritud 2015.aasta lõpuks.

Finantsvarad

Finantsvaradeks arvestatakse väljastatud laenuid.

Raha

Rahaks arvestatakse rahalised vahendid pangas ja kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse nende tekkimisel vastavalt arvetele.

Varud

Varud kajastatakse nende tekkimisel vastavalt arvetele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 300 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 eurost, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni äheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Honed ja rajatised	20 aastat
Autod	4 aastat

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulud kajastatakse nende tekkimisel.

Kulud

Kulud kajastatakse nende tekkimisel.

Maksustamine

Maksud kajastatakse nende tekkimisel.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmed ja omanikud

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusemärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakonto	16 699	16 807
Kassas	3 739	0
Kokku raha	20 438	16 807

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 531	1 531		
Ostjatelt laekumata arved	1 531	1 531		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 789	10 789		5
Muud nõuded	68 265		68 265	
Laenunõuded	41 542		41 542	
Intressinõuded	26 723		26 723	
Ettemaksed	200	200		
Muud makstud ettemaksed	200	200		
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 785	12 520	68 265	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 602	21 602		
Muud nõuded	64 942	64 942		
Laenunõuded	41 542	41 542		
Intressinõuded	23 400	23 400		
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 544	86 544		

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Lõpetamata ehitus		785 138
Kokku varud		785 138

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	10 789	205	21 602
Üksikisiku tulumaks		36	
Sotsiaalmaks		117	
Kohustuslik kogumispension		10	
Töötuskindlustusmaksed		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 789	378	21 602

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11329571	Everson Invest OU	Eesti	Ärinõustamine ja juhtimisalane nõustamine	30	30

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
Ostud ja parendused	125 160	760 771	885 931
Müügid	-21 277	-130 792	-152 069
Amortisatsioonikulu		-21 070	-21 070
31.12.2015			
Soetusmaksumus	103 883	629 979	733 862
Akumuleeritud kulum		-21 070	-21 070
Jääkmaksumus	103 883	608 909	712 792

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	9 219	9 219	9 219
Amortisatsioonikulu			0
31.12.2014			
Soetusmaksumus	9 219	9 219	9 219
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	9 219	9 219	9 219
Amortisatsioonikulu	-2 113	-2 113	-2 113
31.12.2015			
Soetusmaksumus	9 219	9 219	9 219
Akumuleeritud kulum	-2 113	-2 113	-2 113
Jääkmaksumus	7 106	7 106	7 106

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen 1	286 089		286 089	
Laen 2	15 542		15 542	
Laen 3	90 000		90 000	
Laen 4	91 361		91 361	
Pikaajalised võlakirjad kokku	482 992		482 992	
Muud laenukohustused				
Nordea Finance Estonia AS	6 584	6 584		
Muud laenukohustused kokku	6 584	6 584		
Laenukohustused kokku	489 576	6 584	482 992	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen 1	353 289		353 289	
Laen 2	15 542		15 542	
Laen 3	9 000		9 000	
Laen 4	91 361		91 361	
Laen 5	90 000		90 000	
Pikaajalised laenud kokku	559 192		559 192	
Muud laenukohustused				
Kapitalirendi kohustus	9 020	9 020		
Muud laenukohustused kokku	9 020	9 020		
Laenukohustused kokku	568 212	9 020	559 192	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 501	16 501	
Võlad töövõtjatele	473	473	
Maksuvõlad	378	378	5
Muud võlad	81 932	81 932	
Intressivõlad	18 075	18 075	
Muud viitvõlad	63 857	63 857	
Kokku võlad ja ettemaksed	99 284	99 284	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 703	29 703	
Muud võlad	57 509	57 509	
Intressivõlad	5 273	5 273	
Muud viitvõlad	52 236	52 236	
Kokku võlad ja ettemaksed	87 212	87 212	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	26 749
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 749
Kokku müügitulu	26 749
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Majutus	12 027
Teenused	10 000
Kaup	4 722
Kokku müügitulu	26 749

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 485	0
Sotsiaalmaksud	840	0
Kokku tööjõukulud	3 325	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	181 998
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	45 500
Kokku tingimuslikud kohustused	227 498

Lisa 15 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 ettevõtjad	155 218	152 596

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

osaühing Geltif (registrikood: 10036814) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA MAKAROVA	juhatuse liige (juhataja)	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 023
Kokku	227 498
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	227 498
Kokku	227 498

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 023
Kokku	227 498

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	12027	44.96%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	7270	27.18%	Ei
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	4721	17.65%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1400	5.23%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	780	2.92%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	550	2.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Petšnikov	34308120265		2556 EUR
Svetlana Makarova	45601290253		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53403336
E-posti aadress	geltif@gmail.com