

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.04.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: GENOKE Trading OÜ

registrikood: 12828945

tänav a nimi, Tamme

maja number: 3

linn: Suure-Jaani linn

vald: Suure-Jaani vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71503

telefon: +372 5102877

e-posti aadress: genoketrading@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	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Genoke Trading loodi aprillis 2015. Koheselt alustati ka majandustegevusega. Ettevõtte põhitegevusalaks oli ja on ka jätkuvalt tuletõkkmaterjalide import, eksport ja siseriiklik hulgimüük. EMTAK-i kood 46901.

Riskid ja mõjud

2015 on olnud peamiselt ettevõtte nn. käivitumise aasta. Tehti ettevalmistusi ostu- ja müügitegevuse suurendamiseks. Alustati investeringutega laopindade hankimiseks ja rentimiseks, millega koos suurendatakse ka süsteemselt laovarust. Soojade ja piisava suurusega laopinnad maandavad olulisel määral mitmeid tootetega seotud riske. Paljudel toodetel on pikk tarneaeg, mille tõttu on vaja hoida kohapeal korralikku laoseisu. Lisaks on mitmed tooted külma tundlikud, mis eeldab omakorda õigeaegset etteladustamist ja sobiliku temperatuuriga laopindasid. Kirjeldatud laopindade ja see läbi vajaliku koguse materjalide puudumine või riknemine võib olla üks peamisi riskifaktoreid, mis võivad põhjustada heade kliendisuhete katkemist ja välistada uute tekkimist. Ettevõttele võib probleeme tekitada ehitussektori kahjumlikus, mis mõjutab otseselt klientide ostujõudu ja maksekäitumist.

Juhtkonna hinnagul on olulisemateks ohtudeks ettevõtte äritegevusele:

- deebitorite võimalikud makseraskused;
- tarnijate pikad tarneajad, kokkulepetest ja tähtaegadest mitte kinni pidamine;
- transpordi ettevõtete pikad tarneajad ja tõusvad hinnad tulenevalt Euroopa Liidu poliitilisest sisekliimast;
- Inglise naela kursi suur kasv euro suhtes.

Tulud ja kasum

OÜ Genoke Trading müügitulu 2015. aastal oli 1 060 633 eurot. Müük toimus Euroopa Liidu riikidele ja moodustas: Eesti 92,5%, Soome 4,4%, Leedu 2,4% ja Läti 0,7% kogu tulust.

Kasumiks kujunes 301 tuhat eurot.

Personal

Seisuga 31.12.2015 ettevõttel töölepinguga töötajaid ei olnud. Alates 2016. aasta algusest võeti tööle tegevjuht.

OÜ Genoke Trading juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liige liikmeks oleku eest tasu saanud ei ole ega kasutanud ka muid soodustusi.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata võimaliku majanduskriisi mõju ettevõtte tegevusele. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik võimalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikus ja kasv praegustes tingimustes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	06.04.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 549	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	288 984	0	2
Varud	308 219	0	3
Kokku käibevara	654 752	2 500	
Kokku varad	654 752	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	350 799	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	350 799	0	
Kokku kohustused	350 799	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 453	0	
Kokku omakapital	303 953	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	654 752	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.04.2015 - 31.12.2015	06.04.2015 - 06.04.2015	Lisa nr
Müügitulu	1 060 633	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-755 407	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 470	0	
Muud ärikulud	-304	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	301 452	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	301 453	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 453	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	06.04.2015 - 31.12.2015	06.04.2015 - 06.04.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	301 452	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-288 984	0	2
Varude muutus	-308 219	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	350 799	0	5
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	55 049	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500	
Kokku rahavood	55 049	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	55 049	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 549	2 500	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.04.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		301 453	301 453
31.12.2015	2 500	301 453	303 953

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Genoke Trading 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Genoke Trading kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Tulud

Tulu teenuste ja kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Seotud osapooled

OÜ Genoke Trading aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Ettevõtte omanikke
2. Tegev- ja kõrgemat juhtkonda
3. Eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	278 522	278 522	
Ostjatelt laekumata arved	278 522	278 522	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 462	10 462	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	288 984	288 984	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	307 989
Ettemaksed varude eest	230
Kokku varud	308 219

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015
	Ettemaks
Käibemaks	10 462
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 462

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	350 609	350 609
Muud võlad	190	190
Muud viitvõlad	190	190
Kokku võlad ja ettemaksed	350 799	350 799

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	06.04.2015
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	241 162	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	60 291	0
Kokku tingimuslikud kohustused	301 453	0

Võimalikud on ka maksurevisjonist tulenevad kohustused. Juhatuse hinnangul aga ei esine ettevõttes asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata täiendava maksusumma.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	06.04.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	06.04.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	980 757
Läti	7 631
Leedu	25 972
Soome	46 273
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 060 633
Kokku müügitulu	1 060 633
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Tuletõkkmaterjalide müük	1 060 633
Kokku müügitulu	1 060 633

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	06.04.2015 - 31.12.2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	739 423
Transpordikulud	15 483
Kasutusjuhendid, pakendid	501
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	755 407

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Seisuga 31.12.2015.a. ettevõttel töölepinguga töötajaid ei olnud, seega tööjõukulusid tehtud ei ole.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	249 198	319 210

06.04.2015 - 31.12.2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	687 984	939 545

Seotud osapooltele tasu arvestatud ei ole ega tehtud olulisi soodustusi. Ostud seotud osapooltelt koosnevad kauba ostust ja müügid seotud osapooltele koosnevad kaupade müügist.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

GENOKE Trading OÜ (registrikood: 12828945) 06.04.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	30.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

GENOKE Trading OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud GENOKE Trading OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

GENOKE Trading OÜ juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt GENOKE Trading OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Infora OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013 Viljandi

30.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

GENOKE Trading OÜ (registrikood: 12828945) 06.04.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 453
Kokku	301 453
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	301 453
Kokku	301 453

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1060633	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Elari Jürgen	37607176021	Eesti	625 EUR
Jan Kraner	37501256011	Eesti	1875 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5102877
E-posti aadress	genoketrading@gmail.com