

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Gersamia Company OÜ

registrikood: 11993049

tänavatalu nimi, Räniküla 9

maja ja korteri number:

alevik: Räni alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61708

telefon: +372 5222751

e-posti aadress: gersamiacompany@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Gersamia Company on asutatud 15.09.2010.

OÜ Gersamia Company põhitegevusalaks 2016. aastal oli kinnisvara üürileandmine ja käitus (EMTAK-i kood L68201), mis moodustas müügitulust 99,6%.

Aruandeperioodi müügitulu oli 51,4 tuhat eurot, tegevus toimus Eestis.

Töötajaid OÜ-l Gersamia Company 2016. aastal ei olnud.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele 2016.a. tasu ei makstud, samuti pole ette nähtud lahkumishüvitisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33	6 204	2
Nõuded ja ettemaksed	18 930	24 144	3
Varud	0	19	
Kokku käibevarad	18 963	30 367	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	349 089	4 089	6
Kokku põhivarad	349 089	4 089	
Kokku varad	368 052	34 456	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	323 623	8 163	7
Kokku lühiajalised kohustised	323 623	8 163	
Kokku kohustised	323 623	8 163	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 481	-773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 136	24 254	
Kokku omakapital	44 429	26 293	
Kokku kohustised ja omakapital	368 052	34 456	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	51 361	53 994	10
Muud äritulud	1 075	1 040	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 688	-25 670	12
Mitmesugused tegevuskulud	-4 519	-5 055	13
Muud ärikulud	-1 093	0	
Ärikasum (kahjum)	18 136	24 309	
Intressikulud	0	-55	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 136	24 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 136	24 254	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gersamia Company 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning pankades olevat raha.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil, alustades ärikasumist.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused), nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone (või osa hoonest) või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekte

igal bilansipäeval nende õiglastes väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on

võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastamisel kasutatakse vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

OÜ Gersamia Company aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- juriidilise isiku juhtimis- või kohtrollorgani liiget;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	31	6 007
Arvelduskontod	2	197
Kokku raha	33	6 204

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 605	18 605
Ostjatelt laekumata arved	22 821	22 821
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 216	-4 216
Muud nõuded	325	325
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 930	18 930
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 739	23 739
Ostjatelt laekumata arved	26 626	26 626
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 887	-2 887
Muud nõuded	405	405
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 144	24 144

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	22 821	26 626
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 216	-2 887
Kokku nõuded ostjate vastu	18 605	23 739

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	717	465
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	717	465

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	345 000	345 000
31.12.2016		
Soetusmaksumus	345 000	345 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	345 000	345 000

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	4 089
31.12.2015	4 089
31.12.2016	4 089

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 397	1 184
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	4 988	1 326

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	322 873	322 873
Maksuvõlad	717	717
Saadud ettemaksed	33	33
Muud saadud ettemaksed	33	33
Kokku võlad ja ettemaksed	323 623	323 623

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 694	7 694
Maksuvõlad	465	465
Saadud ettemaksed	4	4
Muud saadud ettemaksed	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	8 163	8 163

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	322 873	7 694
Kokku võlad tarnijatele	322 873	7 694

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 361	53 994
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 361	53 994
Kokku müügitulu	51 361	53 994
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kasutatud kaupade jaemüük	195	0
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	51 166	53 400
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus	0	594
Kokku müügitulu	51 361	53 994

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 075	1 040
Kokku muud äritulud	1 075	1 040

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Energia	19 028	17 843
Elektrienergia	4 957	5 136
Soojusenergia	14 071	12 707
Kommunaalteenused	2 679	2 412
Remont- ja hooldustööd	5 949	4 383
Varakindlustus	1 032	1 032
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 688	25 670

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	0	5
Koolituskulud	0	113
Riiklikud ja kohalikud maksud	90	101
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 216	2 887
Reklaami- ja sidekulud	0	81
Pangateenused	52	29
Ruumide valvekulud	158	158
Muud tegevuskulud	3	1 681
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 519	5 055

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Gersamia Company OÜ (registrikood: 11993049) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SARETOK	Juhatuse liige	12.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 136
Kokku	41 617

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	51166	99.62%	Jah
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	195	0.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Saretok	37102065710	Räni alevik, Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5222751
E-posti aadress	gersamiacompany@gmail.com