

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing GEOS TEK

registrikood: 10854602

tänavatalu nimi, Järve küla
maja ja korteri number:

küla: Järve küla

vald: Kohtla vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 30331

telefon: +372 5548075

e-posti aadress: info@geos.ee

veebilehe aadress: www.geos.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
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 Intressikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2016.a. – 31.12.2016.a. perioodi kohta.

OÜ Geos TEK peamiseks tegevusalaks on looduskivist hauakivide, plaatide jms valmistamine ja jäemüük (EMTAK 2008 kood 23701).

Aruandeperioodil oli OÜ Geos TEK müügitulu 119 806 eurot.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 73 155 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 9 263 eurot.

Aruandeaastal investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei olnud.

Aruandeaasta kasum on 15 789 eurot.

2016 aastal töötas keskmiselt 4 töötajat töölepingute alusel ja 2016 aastal Osaühingu Geos TEK tööjõukulud moodustasid 26,5 tuhat eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatusel liige liikme tasu 2016 aastal ei saanud.

Meie eesmärkideks 2017. aastal on suurendada müügimahtusid ja suurendada oma tellijate arvu.

2017 aastal firmal ei ole plaanis muuta või lisada tegevusalasid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 666	68 145	
Nõuded ja ettemaksed	87 930	85 704	2,5
Varud	40 367	19 293	3
Kokku käibevarad	191 963	173 142	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	92 342	84 341	2,5
Materiaalsed põhivarad	12 010	2 122	6
Kokku põhivarad	104 352	86 463	
Kokku varad	296 315	259 605	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 874	0	7
Võlad ja ettemaksed	18 562	31 150	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	20 436	31 150	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	96 735	65 100	
Kokku pikaajalised kohustised	96 735	65 100	7
Kokku kohustised	117 171	96 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 325	114 706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 789	41 619	
Kokku omakapital	179 144	163 355	
Kokku kohustised ja omakapital	296 315	259 605	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	119 808	240 640	10
Muud äritulud	6 787	15 055	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 155	-146 797	12
Mitmesugused tegevuskulud	-9 263	-20 446	13
Tööjõukulud	-26 480	-32 877	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 448	-7 398	6
Muud ärikulud	-278	-3 671	
Ärikasum (kahjum)	15 971	44 506	
Intressikulud	-182	-2 887	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 789	41 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 789	41 619	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geos TEK 01.01.2016 - 31.12.2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest.

OÜ Geos TEK kasutab koostamisel kasumiskeemi nr.1.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Selgitatakse arvestuspõhimõtete muutuste sisu. Kui arvestuspõhimõtete muutust rakendatakse tagasiulatuvalt, siis selgitatakse (või viidatakse selleks eraldi koostatud lisale), milline rahaline mõju oli sellel bilansikirjetele, tulemiaruandele ja muudele põhiaruannetele.)

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 320 eurot.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumid normi.

Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koostus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulumid ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumid arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumid norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkudest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumid normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinate ja seadmete ja muu materiaalne põhivara 10-40%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 EUR

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 intressikuludeks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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

Finantskohustised

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

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

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

Maksustamine

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 osapoolle finants-või juhtimisotsustele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	34 844	34 844		
Ostjatelt laekumata arved	34 844	34 844		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	506	506		
Muud nõuded	140 603	48 261	92 342	5
Laenunõuded	140 603	48 261	92 342	
Käibemaks ettemaksudelt	3 231	3 231		
Tagatisraha	1 088	1 088		
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 272	87 930	92 342	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	32 832	32 832		
Ostjatelt laekumata arved	32 832	32 832		
Muud nõuded	132 602	48 261	84 341	5
Laenunõuded	132 602	48 261	84 341	
Käibemaks ettemaksudelt	3 923	3 923		
Tagatisraha	688	688		
Kokku nõuded ja ettemaksed	170 045	85 704	84 341	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	0	19 293
Müügiks ostetud kaubad	40 367	0
Kokku varud	40 367	19 293

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		64	64
Käibemaks	506	0	762
Üksikisiku tulumaks		524	176
Sotsiaalmaks		969	337
Kohustuslik kogumispension		68	14
Töötuskindlustusmaksed		72	26
Intress			5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	506	1 697	1 384

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	140 603	48 261	92 342
Laen teisele ettevõttele	140 603	48 261	92 342
Kokku muud nõuded	140 603	48 261	92 342

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	132 602	48 261	84 341
Laen teisele ettevõttele	132 602	48 261	84 341
Kokku muud nõuded	132 602	48 261	84 341

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	22 748	99 283	122 031	122 031
Akumuleeritud kulum	-18 957	-26 132	-45 089	-45 089
Jääkmaksumus	3 791	73 151	76 942	76 942
Amortisatsioonikulu	-2 275	-5 123	-7 398	-7 398
Müügid		-67 422	-67 422	-67 422
31.12.2015				
Soetusmaksumus	22 748	3 186	25 934	25 934
Akumuleeritud kulum	-21 232	-2 580	-23 812	-23 812
Jääkmaksumus	1 516	606	2 122	2 122
Ostud ja parendused	11 900		11 900	11 900
Muud ostud ja parendused	11 900		11 900	11 900
Amortisatsioonikulu	-1 448	0	-1 448	-1 448
Müügid	-564		-564	-564
31.12.2016				
Soetusmaksumus	11 900	3 186	15 086	15 086
Akumuleeritud kulum	-496	-2 580	-3 076	-3 076
Jääkmaksumus	11 404	606	12 010	12 010

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 112	
Transpordivahendid	4 112	
Kokku	4 112	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Sweddbank Liising AS	1 874	1 874			euribor+4.49	eur	2021
Lühiajalised laenud kokku	1 874	1 874					
Pikaajalised laenud							
Laen teisele ettevõttele	89 100		89 100				2020
Pikaajalised laenud kokku	89 100		89 100				
Pikaajalised võlakirjad							
Sweddbank Liising AS	7 635		7 635				
Pikaajalised võlakirjad kokku	7 635		7 635				
Laenukohustised kokku	98 609	1 874	96 735				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen teisele ettevõttele	65 100		65 100				2020
Pikaajalised laenud kokku	65 100		65 100				
Laenukohustised kokku	65 100		65 100				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 645	10 645	
Võlad töövõtjatele	663	663	9
Maksuvõlad	1 697	1 697	4
Muud võlad	1 170	1 170	
Muud viitvõlad	1 170	1 170	
Saadud ettemaksed	4 387	4 387	
Tulevaste perioodide tulud	4 387	4 387	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 562	18 562	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 452	4 452	
Võlad töövõtjatele	574	574	9
Maksuvõlad	1 384	1 384	4
Muud võlad	1 271	1 271	
Muud viitvõlad	1 271	1 271	
Saadud ettemaksed	23 469	23 469	
Tulevaste perioodide tulud	23 469	23 469	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 150	31 150	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	663	574
Kokku võlad töövõtjatele	663	574

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	0	0
Soome	0	285
Rootsi	0	22 028
Eesti	119 808	218 327
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	119 808	240 640
Kokku müügitulu	119 808	240 640
Müügitulu tegevusalade lõikes		
23701 Looduskivist hauakivide, plaatide jms valmistamine ja jäemüük	119 808	240 640
Kokku müügitulu	119 808	240 640

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	3 548	6 928
Kasum valuutakursi muutustest	0	319
Palgatoetus	3 122	7 753
Muud	117	55
Kokku muud äritulud	6 787	15 055

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-43 224	-111 069
Energia	0	-3 353
Elektrienergia	0	-3 353
Transpordikulud	-4 065	-7 279
Üür ja rent	-10 156	-13 363
Reklaamikulud	-4 725	-1 518
Kommunaalteenused	-7 770	-2 218
Tööristad ja inventar	-417	-6 975
Mitmesugused bürookulud	-791	0
Sideteenused	-1 339	0
Pangateenused	-668	0
Muud	0	-1 022
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 155	-146 797

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	-900
Mitmesugused bürookulud	0	-1 481
Lähetuskulud	0	-367
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 035	0
Kindlustuse kulud	-623	-332
Kommunaalteenused	0	-1 306
Juriidilised ja audiitori teenused	-2 366	-2 599
Remondikulud	0	-815
Sideteenused	0	-1 023
Pangateenused	-173	-237
Autotranspordi kulud	-4 066	-5 941
Valve teenused	0	-1 306
Muud	0	-4 139
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 263	-20 446

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-20 693	-25 561
Sotsiaalmaksud	-5 787	-7 316
Kokku tööjõukulud	-26 480	-32 877
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-182	-2 887
Kokku intressikulud	-182	-2 887

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 210	91 308	29 280	66 195

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 208	0	18 549	2 987

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	2 828

aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

Osaühing GEOS TEK (registrikood: 10854602) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY BORISOV	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 789
Kokku	172 114
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	172 114
Kokku	172 114

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 789
Kokku	172 114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Looduskivist hauakivide, -plaatide jms valmistamine	23701	119808	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennady Borisov	35604082253		6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3375137
Mobiiltelefon	+372 5548076
E-posti aadress	info@geos.ee
Veebilehe aadress	www.geos.ee