

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing GEOS TEK

registrikood: 10854602

tänava/talu nimi, Järve küla
maja ja korteri number:

küla: Järve küla

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30331

telefon: +372 5548075

e-posti aadress: evas.oxana@gmail.com

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	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2017.a. – 31.12.2017.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 78 788 eurot.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 65 260 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 8 677 eurot.

Aruandeaastal investeringuid materiaalsesse põhivarasse ei olnud.

Aruandeaasta kahjum on 22 210 eurot.

2017 aastal töötas keskmiselt 3 töötajat töölepingute alusel ja 2017 aastal Osaühingu Geos TEK tööjõukulud moodustasid 26,1 tuhat eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatusel liige liikme tasu 2017 aastal ei saanud.

Meie eesmärkideks 2018. aastal on suurendada müügimahtusid ja suurendada oma tellijate arvu.

2018 aastal firmal ei ole plaanis muuta või lisada tegevusalasid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	73 398	63 666	66 145	
Nõuded ja ettemaksed	68 044	87 930	85 704	2,4,5
Varud	24 270	40 367	19 293	3
Kokku käibevarad	165 712	191 963	171 142	
Põhivarad				
Nõuded ja ettemaksed	105 395	92 342	84 341	2,5
Materiaalsed põhivarad	10 313	12 010	2 122	6
Kokku põhivarad	115 708	104 352	86 463	
Kokku varad	281 420	296 315	257 605	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	1 959	1 874	0	7
Võlad ja ettemaksed	27 751	18 562	31 150	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	29 710	20 436	31 150	
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	94 776	96 735	65 100	7
Kokku pikaajalised kohustised	94 776	96 735	65 100	
Kokku kohustised	124 486	117 171	96 250	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 114	156 325	114 706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 210	15 789	41 619	
Kokku omakapital	156 934	179 144	163 355	
Kokku kohustised ja omakapital	281 420	296 315	259 605	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	78 788	119 808	10
Muud äritulud	1 243	6 787	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 260	-73 155	12
Mitmesugused tegevuskulud	-8 677	-9 263	13
Tööjõukulud	-26 128	-26 480	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 697	-1 448	6
Muud ärikulud	-90	-278	
Ärikasum (kahjum)	-21 821	15 971	
Intressikulud	-389	-182	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 210	15 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 210	15 789	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geos TEK 01.01.2017 - 31.12.2017 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.

2017. 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 kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi 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 10-20%

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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	33 393	33 393	
Ostjatelt laekumata arved	33 393	33 393	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	252	252	
Muud nõuded	136 021	30 626	105 395
Laenunõuded	136 021	30 626	105 395
Käibemaks ettemaksudelt	3 413	3 413	
Tagatisraha	360	360	
Kokku nõuded ja ettemaksed	173 439	68 044	105 395
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
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
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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	24 270	40 367
Müügiks ostetud kaubad	24 270	40 367
Kokku varud	24 270	40 367

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		64		64
Käibemaks	252		506	0
Üksikisiku tulumaks		263		524
Sotsiaalmaks		533		969
Kohustuslik kogumispension		34		68
Töötuskindlustusmaksed		29		72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	252	923	506	1 697

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	136 021	30 626	105 395
Laen teisele ettevõttele	136 021	30 626	105 395
Kokku muud nõuded	136 021	30 626	105 395
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
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

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-1 091	-606	-1 697	-1 697
31.12.2017				
Soetusmaksumus	11 900	0	11 900	11 900
Akumuleeritud kulum	-1 587	0	-1 587	-1 587
Jääkmaksumus	10 313	0	10 313	10 313

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed		4 112
Transpordi- vahendid		4 112
Kokku		4 112

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen teisele ettevõttele	89 100			89 100	eur	2025
Pikaajalised laenud kokku	89 100			89 100		
Kapitalirendikohustised kokku	7 635	1 959	5 676			
Laenukohustised kokku	96 735	1 959	5 676	89 100		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Sweddbank Liising AS						
Pikaajalised laenud						
Laen teisele ettevõttele	89 100			89 100		
Pikaajalised laenud kokku	89 100			89 100		
Kapitalirendikohustised kokku	9 509	1 874	7 635			
Laenukohustised kokku	98 609	1 874	7 635	89 100		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 330	5 330
Võlad töövõtjatele	1 017	1 017
Maksuvõlad	923	923
Saadud ettemaksed	20 481	20 481
Tulevaste perioodide tulud	20 481	20 481
Kokku võlad ja ettemaksed	27 751	27 751

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 645	10 645
Võlad töövõtjatele	663	663
Maksuvõlad	1 697	1 697
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

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 017	663
Kokku võlad töövõtjatele	1 017	663

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	78 788	119 808
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	78 788	119 808
Kokku müügitulu	78 788	119 808
Müügitulu tegevusalade lõikes		
23701 Looduskivist hauakivide, plaatide jms valmistamine ja jäemüük	78 788	119 808
Kokku müügitulu	78 788	119 808

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	3 548
Palgatoetus	939	3 122
Muud	304	117
Kokku muud äritulud	1 243	6 787

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-38 438	-43 224
Transpordikulud	-4 302	-4 065
Üür ja rent	-11 723	-10 156
Reklaamikulud	-3 246	-4 725
Kommunaalteenused	-4 541	-7 770
Tööriistad ja inventar	-303	-417
Mitmesugused bürookulud	-308	-791
Sideteenused	-1 681	-1 339
Pangateenused	-718	-668
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 260	-73 155

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 035	-2 035
Kindlustuse kulud	-756	-623
Kommunaalteenused	0	0
Juriidilised ja audiitori teenused	-2 180	-2 366
Remondikulud	-68	0
Sideteenused	0	0
Pangateenused	-114	-173
Autotranspordi kulud	-3 524	-4 066
Valve teenused	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 677	-9 263

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-20 806	-20 693
Sotsiaalmaksud	-5 322	-5 787
Kokku tööjõukulud	-26 128	-26 480
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	-389	-182
Kokku intressikulud	-389	-182

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92 296	91 605

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 200	2 208

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Osaühing GEOS TEK (registrikood: 10854602) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY BORISOV	Juhatuse liige	18.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 210
Kokku	149 904
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	149 904
Kokku	149 904

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 210
Kokku	149 904
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	149 904
Kokku	149 904

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Looduskivist hauakivide, -plaatide jms valmistamine	23701	78788	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	evas.oxana@gmail.com
Veebilehe aadress	www.geos.ee