

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

postisihtnumber: 30331

telefon: +372 3375137, +372 5548076

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 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Intressikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2018.a. – 31.12.2018.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 51 759 eurot.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 35 873 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 6 585 eurot.

Aruandeaastal investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei olnud.

Aruandeaasta kahjum on 10 282 eurot.

2018 aastal töötas keskmiselt 1 töötajat töölepingute alusel ja 2018 aastal Osaühingu Geos TEK tööjõukulud moodustasid 18 tuhat eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatusel liige liikme tasu 2018 aastal ei saanud.

Meie eesmärkideks 2019. aastal on suurendada müügimahtusid ja suurendada oma tellijate arvu.

2019 aastal firmal ei ole plaanis muuta või lisada tegevusalasid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 096	73 398	
Nõuded ja ettemaksed	59 115	68 044	2,4,5
Varud	16 221	24 270	3
Kokku käibevarad	138 432	165 712	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	118 538	105 395	2,5
Materiaalsed põhivarad	9 123	10 313	6
Kokku põhivarad	127 661	115 708	
Kokku varad	266 093	281 420	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 549	1 959	7
Võlad ja ettemaksed	24 666	27 751	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	49 215	29 710	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	70 226	94 776	7
Kokku pikaajalised kohustised	70 226	94 776	
Kokku kohustised	119 441	124 486	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 904	172 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 282	-22 210	
Kokku omakapital	146 652	156 934	
Kokku kohustised ja omakapital	266 093	281 420	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	51 759	78 788	10
Muud äritulud	0	1 243	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 873	-65 260	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 585	-8 677	12
Tööjõukulud	-17 962	-26 128	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 190	-1 697	6
Muud ärikulud	-130	-90	
Ärikasum (kahjum)	-9 981	-21 821	
Intressikulud	-301	-389	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 282	-22 210	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 282	-22 210	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing GEOS TEK on koostanud 2018. aasta kohta lühendatud raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing EVAS KAUBANDUSVÕRK kasumiaruanne on koostatud Eesti raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel raha kassas ja pankas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pankadeposiite

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-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulumid 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:

Masinad ja seadmed ja muu materialne 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 rendisuhete 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 ilmsid 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)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	33 354	33 354		
Ostjatelt laekumata arved	33 354	33 354		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	208	208		
Muud nõuded	140 714	22 176	118 538	
Laenunõuded	140 714	22 176	118 538	
Ettemaksed	141	141		
Muud makstud ettemaksed	141	141		
Käibemaks ettemaksudelt	2 876	2 876		
Tagatisraha	360	360		
Kokku nõuded ja ettemaksed	177 653	59 115	118 538	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	16 221	24 270
Müügiks ostetud kaubad	16 221	24 270
Kokku varud	16 221	24 270

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		51		64
Käibemaks	208		252	
Üksikisiku tulumaks		73		263
Sotsiaalmaks		350		533
Kohustuslik kogumispension				34
Töötuskindlustusmaksed		7		29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	208	481	252	923

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	140 714	22 176	118 538	
Laen teisele ettevõttele	140 714	22 176	118 538	
Kokku muud nõuded	140 714	22 176	118 538	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Amortisatsioonikulu	-1 190		-1 190	-1 190
31.12.2018				
Soetusmaksumus	11 900		11 900	11 900
Akumuleeritud kulum	-2 777		-2 777	-2 777
Jääkmaksumus	9 123		9 123	9 123

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen teisele ettevõttele	89 100	22 500	66 600			
Pikaajalised laenud kokku	89 100	22 500	66 600			
Kapitalirendikohustised kokku	5 675	2 049	3 626			
Laenukohustised kokku	94 775	24 549	70 226			

	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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 818	5 818
Võlad töövõtjatele	1 076	1 076
Maksuvõlad	481	481
Saadud ettemaksed	17 291	17 291
Tulevaste perioodide tulud	17 255	17 255
Muud saadud ettemaksed	36	36
Kokku võlad ja ettemaksed	24 666	24 666

	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

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 076	1 017
Kokku võlad töövõtjatele	1 076	1 017

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 759	78 788
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 759	78 788
Kokku müügitulu	51 759	78 788
Müügitulu tegevusalade lõikes		
23701 Looduskivist hauakivide, plaatide jms valmistamine ja jäemüük	51 759	78 788
Kokku müügitulu	51 759	78 788

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-22 392	-38 438
Transpordikulud	-1 870	-4 302
Üür ja rent	-4 320	-11 723
Reklaamikulud	-3 165	-3 246
Kommunaalteenused	-2 230	-4 541
Tööriistad ja inventar	0	-303
Mitmesugused bürookulud	-358	-308
Sideteenused	-1 081	-1 681
Pangateenused	-457	-718
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 873	-65 260

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 636	-2 035
Kindlustuse kulud	-1 137	-756
Kommunaalteenused	0	0
Juriidilised ja audiitori teenused	-2 084	-2 180
Remondikulud	0	-68
Sideteenused	0	0
Pangateenused	0	-114
Autotranspordi kulud	-1 728	-3 524
Valve teenused	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 585	-8 677

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-13 437	-20 806
Sotsiaalmaksud	-4 525	-5 322
Kokku tööjõukulud	-17 962	-26 128
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu kapitalirendilt	-301	-389
Kokku intressikulud	-301	-389

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	93 760	92 296

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	19 134	2 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

Osaühing GEOS TEK (registrikood: 10854602) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OXANA BORISOVA	Sisestaja	28.06.2019
GENNADY BORISOV	Juhatuse liige	29.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 282
Kokku	139 622
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	139 622
Kokku	139 622

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 282
Kokku	139 622
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	139 162
Kokku	139 162

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Looduskivist hauakivide, -plaatide jms valmistamine	23701	51759	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