

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing GENEVA

registrikood: 10338183

tänavatänu nimi, Võidu prospekt 2
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21006

telefon: +372 3599420, +372 56903604

faks: +372 3599421, +372 3561135

e-posti aadress: info@geneva.ee

veebilehe aadress: www.geneva.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Geneva põhitegevuseks on toitlustamine ning diskosaalide ja muusikasalongide tegevus peamiselt Narva linnas Eesti Vabariigis.

2020 aruandeaasta kasumit -5,1 tuhat euro. Müigitulu moodustas 262,1 tuhat euro, mis on -51,7% võrra vähem kui 2018aastal. Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 95,5 tuhat euro eest.

Müügitöö põhiprintsiibiks on teenindamise kiirus. Selle tagame operatiivse müügi ja hooldusega.

OÜ Geneva juhatuse brutotasu üldsumma oli 9,5 tuhat euro.

Keskmine töötajate arv 2020 aastal oli 15 ja brutopalkade ning lisatasude kogusumma 92,3 tuhat euro.

2021. ettevõtte eesmärk on säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele. Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ GENEVA põhieesmärkideks turuosa säilitamine Narvas praegusel tasemel ning kasv vähemalt 10%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	146	1 162
Nõuded ja ettemaksed	9 120	18 319
Varud	3 642	7 348
Kokku käibevarad	12 908	26 829
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	242 333	242 333
Materiaalsed põhivarad	550 560	550 237
Kokku põhivarad	792 893	792 570
Kokku varad	805 801	819 399
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	81 287	114 774
Võlad ja ettemaksed	116 091	125 268
Kokku lühiajalised kohustised	197 378	240 042
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	238 165	204 036
Kokku pikaajalised kohustised	238 165	204 036
Kokku kohustised	435 543	444 078
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Ülekurss	26 843	26 843
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 358	163 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 063	156 572
Kokku omakapital	370 258	375 321
Kokku kohustised ja omakapital	805 801	819 399

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	262 120	542 725
Muud äritulud	0	120 111
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 046	-113 086
Mitmesugused tegevuskulud	-57 759	-89 606
Tööjõukulud	-121 519	-249 405
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-42 007	-45 213
Muud ärikulud	-7 133	-2 128
Ärikasum (kahjum)	-23 344	163 398
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	25 008	0
Intressikulud	-6 727	-6 826
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 063	156 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 063	156 572

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geneva 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Geneva kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansiise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle

peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

9

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised 10 - 20 aastat

Seadmed 4 - 6 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	1 053 916	298 276	1 352 192
Akumuleeritud kulum	-579 491	-272 727	-852 218
Jääkmaksumus	474 425	25 549	499 974
Ostud ja parendused	81 087	14 389	95 476
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	81 087		81 087
Muud ostud ja parendused		14 389	14 389
Amortisatsioonikulu	-27 171	-18 042	-45 213
31.12.2019			
Soetusmaksumus	555 512	39 938	595 450
Akumuleeritud kulum	-27 171	-18 042	-45 213
Jääkmaksumus	528 341	21 896	550 237
Ostud ja parendused	41 190	1 140	42 330
Amortisatsioonikulu	-33 330	-8 677	-42 007
31.12.2020			
Soetusmaksumus	569 531	23 036	592 567
Akumuleeritud kulum	-33 330	-8 677	-42 007
Jääkmaksumus	536 201	14 359	550 560

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arveldus laen	12 163	12 163		
Lühiajalised laenud kokku	12 163	12 163		
Kapitalirendikohustised kokku	12 193	12 193		
Muud laenukohustised				
Laen I Juriidiline isik	98 598	56 931	41 667	
Laen II Juriidiline isik	26 727		26 727	
Laen III Juriidiline isik	169 771		169 771	
Muud laenukohustised kokku	295 096	56 931	238 165	
Laenukohustised kokku	319 452	81 287	238 165	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arveldus laen	12 139	12 139		
Lühiajalised laenud kokku	12 139	12 139		
Kapitalirendikohustised kokku	18 910	6 717	12 193	
Muud laenukohustised				
Laen I Juriidiline isik	214 417	71 470	71 470	71 477
Laen II Juriidiline isik	73 344	24 448	24 448	24 448
Muud laenukohustised kokku	287 761	95 918	95 918	95 925
Laenukohustised kokku	318 810	114 774	108 111	95 925

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	92 277	188 109
Sotsiaalmaksud	28 495	59 780
Töötuskindlustus	747	1 516
Kokku tööjõukulud	121 519	249 405
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	22

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	125 325	214 416

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	14 340	14 340

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2021

Osaühing GENEVA (registrikood: 10338183) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI FJODOROV	Juhatuse liige	25.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 063
Kokku	315 295

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	123771	47.22%	Jah
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	114690	43.75%	Ei
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	23659	9.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgeni Fjodorov	35706013715		25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3599420
Faks	+372 3561135
Faks	+372 3599421
Mobiiltelefon	+372 56903604
E-posti aadress	info@geneva.ee
Veebilehe aadress	www.geneva.ee