

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing GENEVA

registrikood: 10338183

tänavatalu 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.

2021 aruandeaasta kasumit -7 tuhat euro. Mügitulu moodustas 243,5 tuhat euro.

OÜ Geneva juhatuse brutotasu üldsumma oli 16,3 tuhat euro.

Keskmine töötajate arv 2021 aastal oli 13 ja brutopalkade ning lisatasude kogusumma 67,0 tuhat euro.

2022 ettevõtte eesmärk on säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele. Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ GENEVA põhieesmärkideks turuosa säilitamine Narvas praegusel tasemel ning kasv vähemalt 10%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	989	146
Nõuded ja ettemaksed	9 529	9 120
Varud	6 523	3 642
Kokku käibevarad	17 041	12 908
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	242 333	242 333
Materiaalsed põhivarad	505 539	550 560
Kokku põhivarad	747 872	792 893
Kokku varad	764 913	805 801
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	104 848	81 287
Võlad ja ettemaksed	48 766	116 091
Kokku lühiajalised kohustised	153 614	197 378
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	142 412	238 165
Kokku pikaajalised kohustised	142 412	238 165
Kokku kohustised	296 026	435 543
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Ülekurss	26 843	26 843
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	315 295	320 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 629	-5 063
Kokku omakapital	468 887	370 258
Kokku kohustised ja omakapital	764 913	805 801

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	243 484	262 120
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 997	-57 046
Mitmesugused tegevuskulud	-36 431	-57 759
Tööjõukulud	-85 890	-121 519
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46 187	-42 007
Muud ärikulud	-2 606	-7 133
Ärikasum (kahjum)	11 373	-23 344
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	90 844	25 008
Intressikulud	-3 588	-6 727
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 629	-5 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 629	-5 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geneva 2021. 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	
31.12.2019			
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
Ostud ja parendused		1 166	1 166
Amortisatsioonikulu	-40 076	-6 111	-46 187
31.12.2021			
Soetusmaksumus	536 201	15 525	551 726
Akumuleeritud kulum	-40 076	-6 111	-46 187
Jääkmaksumus	496 125	9 414	505 539

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arveldus laen	3 200	3 200		
Lühiajalised laenud kokku	3 200	3 200		
Muud laenukohustised				
Laen I Juriidiline isik	48 648	48 648		
Laen II Juriidiline isik	73 712	23 000	50 712	
Laen III Juriidiline isik	121 700	30 000	91 700	
Muud laenukohustised kokku	244 060	101 648	142 412	
Laenukohustised kokku	247 260	104 848	142 412	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	67 003	92 277
Sotsiaalmaksud	18 339	28 495
Töötuskindlustus	548	747
Kokku tööjõukulud	85 890	121 519
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	15

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 648	0
Kokku laenukohustised	71 648	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 712	0
Kokku laenukohustised	50 712	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	16 274	14 340

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2022

Osaühing GENEVA (registrikood: 10338183) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI FJODOROV	Juhatuse liige	28.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	315 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 629
Kokku	413 924

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	170080	69.85%	Jah
Restoranid jm toitudekohad	56101	73404	30.15%	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