

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: BARREL GRUPP OÜ

registrikood: 11163685

tänavatäli nimi, Reinu tee 6
maja ja korteri number:

küla: Püünsi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74013

telefon: +372 53400488

www.epaat.ee

e-posti aadress: barrelgrupp@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Barrel Grupp OÜ põhitegevusalaks suuremas osas on paadinduse ja tehnika valdkonnas kaubandus .

Ettevõtte ostab, müüb ja vahendab varuosi.

Barrel Grupp OÜ on kaubamärgi ARCTIC CAT ametlik maaletooja.

2010 majandusaastas laiendati tegevusalad.

Nimelt 2010 aastast alustasime väikete laevade tootmist.

Käivitasime veebipõhise müügiprojekti www.epaat.ee

Alates 2009 aastast Barrel Grupp OÜ tegeleb mööbli esemete ja sisustustoote müügiga MYKIDS kaubamärgi all.

2011 on plaanis tegeleda lastemööbli tootmisega ja eksportiga.

Juhatusse kuulub üks liige.

2011.a. on planeeritud põhitegevust jätkata .

Juhatus liige: Tatjana Kask 28.06.2011

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Barrel Grupp OÜ 2010a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutuspõhimõtted on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Barrel Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- Barrel Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liige: Tatjana Kask 28.06.2011

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	152 327	31 150
Nõuded ja ettemaksed	35 518	52 856
Varud	61 875	59 427
Kokku käibevara	249 720	143 433
Põhivara		
Materiaalne põhivara	128 593	196 035
Kokku põhivara	128 593	196 035
Kokku varad	378 313	339 468
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	313 992	255 425
Võlad ja ettemaksed	297 450	48 872
Kokku lühiajalised kohustused	611 442	304 297
Kokku kohustused	611 442	304 297
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 828	177 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-268 301	-185 911
Kokku omakapital	-233 129	35 171
Kokku kohustused ja omakapital	378 313	339 468

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	883 396	262 028
Muud äritulud	6 488	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-854 990	-90 154
Mitmesugused tegevuskulud	-79 388	-137 397
Tööjõukulud	-137 655	-116 586
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-67 442	-71 554
Muud ärikulud	-507	-20 000
Ärikasum (-kahjum)	-250 098	-173 663
Finantstulud ja -kulud	-18 203	-12 248
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-268 301	-185 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-268 301	-185 911

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-250 098	-173 663
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	46 442	71 554
Kasum (kahjum) põhivara müügist	21 000	0
Kokku korrigeerimised	67 442	71 554
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 338	127 542
Varude muutus	-2 448	-59 427
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	307 146	731
Laekunud intressid	77	0
Makstud intressid	-18 280	0
Kokku rahavood äritegevusest	121 177	-33 263
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 424
Laekunud intressid	0	49
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 375
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-85 414
Makstud intressid	0	-12 297
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-97 711
Kokku rahavood	121 177	-136 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 150	167 499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	121 177	-136 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	152 327	31 150

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		181 082	221 082
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-185 911	-185 911
Muutused reservides		4 000		4 000
Muud muutused omakapitalis			-4 000	-4 000
31.12.2009	40 000	4 000	-8 829	35 171
Vigade parandamise mõju			1	1
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-268 301	-268 301
31.12.2010	40 000	4 000	-277 129	-233 129

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Barrel Grupp OÜ 2010.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Barrel Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise omahinna meetodit.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest 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.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	3	22 861
Arvelduskontod	152 324	8 289
Kokku raha	152 327	31 150

Lisa 3 Varud

(kroonides)

	31.12.2010
Valmistoodang	20 276
Väike laev	20 276
Müügiks ostetud kaubad	41 599
Kaubad	41 599
Kokku varud	61 875

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	341 847	341 847
Akumuleeritud kulum	-79 682	-79 682
Jääkmaksumus	262 165	262 165
Ostud ja parendused	25 424	25 424
Amortisatsioonikulu	-71 554	-71 554
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-20 000	-20 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	347 271	347 271
Akumuleeritud kulum	-151 236	-151 236
Jääkmaksumus	196 035	196 035
Amortisatsioonikulu	-46 442	-46 442
Muud muutused	-21 000	-21 000
31.12.2010		
Soetusmaksumus	326 271	326 271
Akumuleeritud kulum	-197 678	-197 678
Jääkmaksumus	128 593	128 593

Lisa 5 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik						
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS	126 992		126 992		5,75	24.02.1013
Kapitalirendikohustused kokku	126 992		126 992			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS	180 425		180 425		5,75	
Kapitalirendikohustused kokku	180 425		180 425			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	223 955
Võlad töövõtjatele	12 794
Maksuvõlad	51 688
Muud võlad	9 013
Intressivõlad	9 013
Kokku võlad ja ettemaksed	297 450

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	48 110		7 043
Üksikisiku tulumaks	1 103		1 418
Sotsiaalmaks	2 475		2 970
Ettemaksukonto jääk		29	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51 688	29	11 431

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	103 500	87 156
Sotsiaalmaksud	34 155	29 429
Kokku tööjõukulud	137 655	116 585
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	103 500	0

Aruande digitaalallkirjad

BARREL GRUPP OÜ (registrikood: 11163685) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA KASK	Juhatuse liige	04.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-268 301
Kokku	-277 129
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-277 129
Kokku	-277 129

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	788396	89.25%	Jah
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	30121	95000	10.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Kask	47206242719	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53400488
E-posti aadress	barrelgrupp@hotmail.com