

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: BARREL GRUPP OÜ

registrikood: 11163685

tänava/talu nimi, Reinu tee 6
maja ja korteri number:

küla: Pringi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74011

telefon: +372 5015907

e-posti aadress: barrelgrupp@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Barrel Grupp OÜ põhitegevusala suuremas osas on meretehnika valdkond.

Ettevõtte alustas tegevust 17 aastat tagasi.

2010 aastast alustasime väikeste laevade nimega CURSUS440 ja CURSUS550 mudelite tootmist.

Ettevõtte müüb ja vahendab varuosi, hooldab ja remondib meretehnikat.

Barrel Grupp OÜ on kaubamärgi WALLAS ametlik maaletooja.

Barrel Grupp OÜ on kaubamärgi TOHATSU ametlik maaletooja.

Barrel Grupp OÜ on Poola "PARKER BOATS" paatide ametlik maaletooja Eestis.

2010 aastast alustasime väikeste laevade nimega CURSUS440 ja CURSUS550 mudelite tootmist.

Käivitatud veebipõhise müügiprojekti www.epaat.ee toimib jätkuvalt.

Uuendatud kodulehed www.wallas.ee ja www.barrel.ee

2024 aastal plaanime tuua turule esimene meie poolt toodetud elektripaat E-Cursus 440.

Plaanime järgneva 3 aastaga müüa E-Cursus 440 ka EU turul.

2024 a. plaanime põhitegevust jätkata, kasvatada müügitulu

Juhatusse kuulub üks liige.

Finantssuhtarvud 2023	
Käibe kasv	-45,22%
Puhasrentaabilus	3,35%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,52
ROA	11,24%
ROE	16,80%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2023-müügitulu 2022)/ müügitulu 2022 * 100
2. Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum (-kahjum)/müügitulu * 100
3. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
4. ROA (%) = puhaskasum (-kahjum)/ varad kokku * 100
5. ROE (%) = puhaskasum (-kahjum)/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 410	73 977
Nõuded ja ettemaksed	18 495	23 407
Varud	30 561	19 125
Kokku käibevarad	70 466	116 509
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	57 577	66 170
Kokku põhivarad	57 577	66 170
Kokku varad	128 043	182 679
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 700	42 564
Võlad ja ettemaksed	35 649	40 027
Kokku lühiajalised kohustised	42 349	82 591
Kokku kohustised	42 349	82 591
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 276	43 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 394	53 281
Kokku omakapital	85 694	100 088
Kokku kohustised ja omakapital	128 043	182 679

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	430 243	785 432
Muud äritulud	883	1 560
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-354 276	-664 741
Mitmesugused tegevuskulud	-47 202	-29 841
Tööjõukulud	-33 230	-30 248
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 593	-5 943
Muud ärikulud	-1 590	-2 056
Ärikasum (kahjum)	-13 765	54 163
Intressikulud	-630	-886
Muud finantstulud ja -kulud	1	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 394	53 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 394	53 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Barrel Grupp OÜ 2023 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

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 3000 eurot või mille kasulik eluiga on üle kolme aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel väheväärtusliku inventarina 100%-lt kuludesse.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale objektile eraldi.

Maa ei amortiseerita.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi 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 arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Valmistoodang	7 165	8 027
Müügiks ostetud kaubad	22 822	10 814
Ettemaksed varude eest	574	284
Kokku varud	30 561	19 125

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 204	2 092
Üksikisiku tulumaks	218	210
Sotsiaalmaks	614	667
Töötuskindlustusmaksed	26	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 062	2 999

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	24 891	22 657
Sotsiaalmaksud	8 339	7 591
Kokku tööjõukulud	33 230	30 248
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	9 210	8 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.02.2024

BARREL GRUPP OÜ (registrikood: 11163685) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNO KASK	Juhatuse liige	29.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 394
Kokku	82 882
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 882
Kokku	82 882

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	342183	79.53%	Jah
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	67414	15.67%	Ei
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	30121	10725	2.49%	Ei
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	9921	2.31%	Ei

Sidevahendid

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