

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Grevling Grupp

registrikood: 11585050

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 52
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80034

telefon: +372 53008835

e-posti aadress: grgrevling@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Grevling Grupp asutati 27.02.2009.a. Põhiliseks tegevusalaks on keevitustarvikute, tööstuskeemia ja metallitöötlemisvahendite müük.

2010. aasta jätkusid turu-uuringud leidmaks potentsiaalsed kliente. Veebruarist 2010.a avasime tööriistapoe Pärnus Härma kaubahoovis.

Jätkuvalt tegelesime ka kaupade vahendamisega. 2010. aasta lõpuks on olemas püsiklientuur, kuid töö uute klientide leidmisega jätkus.

Ettevõtte klientideks on tootmisettevõtted, autoremonditöökojad, toitlustusasutused ning erakliendid.

2011-2012. aastal jätkus aktiivne majandustegevus samas tegevusvaldkonnas. Tegelesime kliendibaasi ja kaubavaliku laiendamisega.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest, kes on mittepalgaline. Lepingulisi töötajad oli 2012 aastal 2,5 ametikohta.

Peamised finantssuhtarvud:	2012	2011
Müügitulu	257 979	222 168
Brutokasum	44 674	49 978
Brutokasumi määr	17%	22%
Puhaskasum	21 151	18 936
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,6	2,3
Maksevalmiduse kordaja	0,6	0,5
Omakapitali võlasiduvus	0,7	0,7
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid		
Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu		
Brutokasumi määr = brutokasum / müügitulu x 100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused		
Maksevalmiduse kordaja = raha / lühiajalised kohustused		
Omakapitali võlasiduvus = kohustused / omakapital		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	23 059	15 795
Nõuded ja ettemaksed	15 061	12 156
Varud	60 256	43 745
Kokku käibevara	98 376	71 696
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 914	11 068
Kokku põhivara	17 914	11 068
Kokku varad	116 290	82 764
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 354	888
Võlad ja ettemaksed	36 000	30 379
Kokku lühiajalised kohustused	38 354	31 267
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 415	3 127
Kokku pikaajalised kohustused	8 415	3 127
Kokku kohustused	46 769	34 394
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 558	26 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 151	18 936
Kokku omakapital	69 521	48 370
Kokku kohustused ja omakapital	116 290	82 764

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	257 979	222 168
Muud äritulud	0	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-213 305	-172 190
Mitmesugused tegevuskulud	-4 352	-15 887
Tööjõukulud	-15 497	-11 358
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 391	-2 206
Muud ärikulud	-30	-59
Ärikasum (kahjum)	21 404	20 470
Finantstulud ja -kulud	-253	-205
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 151	20 265
Tulumaks	0	-1 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 151	18 936

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	21 404	20 470
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 391	2 206
Kokku korrigeerimised	3 391	2 206
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 906	-661
Varude muutus	-16 470	-18 031
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 621	12 698
Laekunud intressid	-4	0
Makstud intressid	-249	-205
Kokku rahavood äritegevusest	10 787	16 477
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 279	-3 216
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 279	-3 216
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 304	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 548	-1 697
Makstud dividendid	0	-5 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 329
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 756	-8 026
Kokku rahavood	7 264	5 235
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 795	10 560
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 264	5 235
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 059	15 795

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	31 622	34 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 936	18 936
Makstud dividendid	0	0	-5 000	-5 000
31.12.2011	2 556	256	45 558	48 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 151	21 151
31.12.2012	2 556	256	66 709	69 521

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eurodes. Arvestuspõhimõtted on kooskõlastatud raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ettemakstud perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumus koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansiliste väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse varad, mille soetusmaksumus on rohkem kui 400 eurot või kasutusaeg üle ühe aasta. Põhivara amortisiooni arvutatakse soetusmaksumuselt ja kasutatakse alljärgnevaid amortisatsiooninorme vastavalt kasulikule tööeale 10-40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, maksuvõlad, muud võlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansikuupäevast on hiljem kui üks aasta. Kõik ülejäänud kohustused on loetud lühiajalisteks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	22 795	13 777
Arvelduskontod	264	2 018
Kokku raha	23 059	15 795

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdus pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on 31.12.2012 seisuga inventeeritud ja sularaha jääk inventuuril võrdus kassajäägiga raamatupidamises.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	665
Käibemaks		742	1 186	0
Üksikisiku tulumaks		242	0	36
Erisoodustuse tulumaks			0	0
Sotsiaalmaks		858	0	197
Kohustuslik kogumispension		18	0	5
Töötuskindlustusmaksed		56	0	20
Ettemaksukonto jääk	0		202	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 916	1 388	923

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	60 215	43 674
Ettemaksed varude eest	41	71
Kokku varud	60 256	43 745

Varud on 31.12.2012 seisuga inventeeritud ja varude jääk inventuuril võrdus varude jäägiga raamatupidamises.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	8 542	2 045	10 587
Akumuleeritud kulum	-270	-259	-529
Jääkmaksumus	8 272	1 786	10 058
Ostud ja parendused	600	2 616	3 216
Amortisatsioonikulu	-1 698	-508	-2 206
31.12.2011			
Soetusmaksumus	9 142	4 661	13 803
Akumuleeritud kulum	-1 968	-767	-2 735
Jääkmaksumus	7 174	3 894	11 068
Ostud ja parendused	9 667	569	10 236
Amortisatsioonikulu	-2 383	-1 007	-3 390
31.12.2012			
Soetusmaksumus	18 809	5 230	24 039
Akumuleeritud kulum	-4 351	-1 774	-6 125
Jääkmaksumus	14 458	3 456	17 914

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Elisa Eesti AS	138	138		
Lühiajalised laenud kokku	138	138		
Pikaajalised laenud				
Kapitalirent	2 216	2 216		
Pikaajalised laenud kokku	2 216	2 216		
Laenukohustused kokku	2 354	2 354		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 015	888	3 127	
Laenukohustused kokku	4 015	888	3 127	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	12 674	6 844
Kokku	12 674	6 844

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	32 497			
Võlad töövõtjatele	1 558			
Muud võlad	1 916			
Muud viitvõlad	1 916			
Saadud ettemaksed	28			
Muud saadud ettemaksed	28			
Kokku võlad ja ettemaksed	35 999			

Muud viitvõlad sisaldavad aruandeperioodi detsembrikuu väljamaksmata töötasult arvestatud deklareerimata makse.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	257 979	222 168
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	257 979	222 168
Kokku müügitulu	257 979	222 168
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	257 979	222 168
Kokku müügitulu	257 979	222 168

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 180	8 027
Sotsiaalmaksud	4 317	3 331
Kokku tööjõukulud	15 497	11 358
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

2012-ndal aastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

OÜ Grevling Grupp (registrikood: 11585050) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLI MÄGAR	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 151
Kokku	66 709

Kasum jäetakse tulevaste perioodide investeringuteks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 151
Kokku	66 709

Kasum jäetakse tulevaste perioodide investeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	257979	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalli Mägar	47209074247	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53008835
E-posti aadress	grgrevling@gmail.com