

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Elgero Grupp OÜ

registrikood: 11731669

tänava/talu nimi, Sõbra tee 2-1

maja ja korteri number:

küla: Jälgimäe küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76404

telefon: +372 5033102

e-posti aadress: elgero.grupp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Elgero Grupp OÜ on registreeritud 13.oktoobril 2009.aastal

Ettevõtte põhiliseks tegevusalaks on transporditeenuste osutamine ja sõidukite rent.

Ettevõtte müügitulu oli kokku 487tuhat eurot, vähenedes eelmise perioodiga võrreldes 6%. Bilansimaht on 1,16miljonit eurot.

Peamised kulud olid sõidukite rendi ja kindlustusmaksed aga ka remondi ja hooldusega seonduvad kulutused. Lisandusid ka ostetud kaupade kulud. Majandusaasta lõpetati 68171 eurose kasumiga.

Elgero Grupp OÜ plaanib jätkata senise tegevusega ka 2024.aastal.

Elgero Grupp OÜ-l on 2 töötajat, kellest üks on juhatuse liige. Kokku oli palgafond 27 397 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 399	6 697	2
Nõuded ja ettemaksed	139 428	275 301	3
Varud	312 131	134 078	4
Kokku käibevarad	464 958	416 076	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	521 962	488 269	5
Materiaalsed põhivarad	169 332	171 572	6
Immateriaalsed põhivarad	3 300	3 300	
Kokku põhivarad	694 594	663 141	
Kokku varad	1 159 552	1 079 217	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	636 803	738 805	7
Võlad ja ettemaksed	20 258	12 899	8
Kokku lühiajalised kohustised	657 061	751 704	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	186 807	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	186 807	0	
Kokku kohustised	843 868	751 704	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	9
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 561	303 496	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 171	21 065	
Kokku omakapital	315 684	327 513	
Kokku kohustised ja omakapital	1 159 552	1 079 217	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	487 420	517 231	10
Muud äritulud	865	1 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-291 967	-396 403	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 056	-30 193	11
Tööjõukulud	-27 397	-27 034	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-48 511	-44 038	
Muud ärikulud	-1 758	0	
Ärikasum (kahjum)	95 596	21 063	
Intressitulud	1 500	3 002	
Intressikulud	-8 925	-3 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 171	21 065	
Tulumaks	-20 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 171	21 065	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Elgero Grupp OÜ 2023.a majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Elgero Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele kaupade soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi. Amortisatsioonimäärad aastas on igale põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10%

Inventar 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1.rentnik ei saa ühepoolsest enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;

2.renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta, loetakse pikaajaliseks kohustuseks ülejäänud kohustused kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste hulgas.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks:

1. omanikud;
2. juhtkond ja juhatuse liikmed;
3. eelloetletud isikute lähikondlased;
4. äriühingu töötajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	13 399	6 697
Kokku raha	13 399	6 697

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 595	1 595
Ostjatelt laekumata arved	1 595	1 595
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59 800	59 800
Laenunõuded	3 400	3 400
Ettemaksed	74 633	74 633
Tulevaste perioodide kulud	74 633	74 633
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 428	139 428
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 978	1 978
Ostjatelt laekumata arved	1 978	1 978
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41 998	41 998
Laenunõuded	99 950	99 950
Ettemaksed	131 375	131 375
Tulevaste perioodide kulud	131 375	131 375
Kokku nõuded ja ettemaksed	275 301	275 301

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	312 131	134 078
Kokku varud	312 131	134 078

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
Ostud ja parendused	488 269	488 269
31.12.2022		
Soetusmaksumus	488 269	488 269
Jääkmaksumus	488 269	488 269
Ostud ja parendused	33 693	33 693
31.12.2023		
Soetusmaksumus	521 962	521 962
Jääkmaksumus	521 962	521 962

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	375 320		375 320
Akumuleeritud kulum	-188 462		-188 462
Jääkmaksumus	186 858		186 858
Ostud ja parendused	26 357	2 395	28 752
Muud ostud ja parendused	26 357	2 395	28 752
Amortisatsioonikulu	-43 885	-153	-44 038
31.12.2022			
Soetusmaksumus	401 677	2 395	404 072
Akumuleeritud kulum	-232 347	-153	-232 500
Jääkmaksumus	169 330	2 242	171 572
Ostud ja parendused		18 368	18 368
Muud ostud ja parendused		18 368	18 368
Amortisatsioonikulu	35 483	-2 287	33 196
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-53 804		-53 804
31.12.2023			
Soetusmaksumus	347 873	20 763	368 636
Akumuleeritud kulum	-196 864	-2 440	-199 304
Jääkmaksumus	151 009	18 323	169 332

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen		0		
lühiajaline laen äriühingutelt	576 803	576 803		
eraisikult	55 000	55 000		
Lühiajalised laenud kokku	631 803	631 803		
Lühiajalised võlakirjad				
muud kokkulepped	5 000	5 000		
Lühiajalised võlakirjad kokku	5 000	5 000		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	186 807		186 807	
Pikaajalised laenud kokku	186 807		186 807	
Laenukohustised kokku	823 610	636 803	186 807	
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	255 045	255 045		
lühiajaline laen äriühingutelt	426 760	426 760		
Lühiajalised laenud kokku	681 805	681 805		
Lühiajalised võlakirjad				
tagatisraha	57 000	57 000		
Lühiajalised võlakirjad kokku	57 000	57 000		
Laenukohustised kokku	738 805	738 805		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 743	16 743
Võlad töövõtjatele	1 690	1 690
Maksuvõlad	1 825	1 825
Kokku võlad ja ettemaksed	20 258	20 258
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 798	9 798
Võlad töövõtjatele	1 405	1 405
Maksuvõlad	1 696	1 696
Kokku võlad ja ettemaksed	12 899	12 899

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2684 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	417 285	476 396
Leedu	11 220	10 860
Soome	58 915	29 975
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	487 420	517 231
Kokku müügitulu	487 420	517 231
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordi- ja sõidukite renditeenused	487 420	517 231
Kokku müügitulu	487 420	517 231

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	10 325	13 564
sõidukite rendi- ja kindlustusmaksed	12 623	16 416
Muud	108	213
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 056	30 193

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	20 594	20 278
Sotsiaalmaksud	6 803	6 755
Kokku tööjõukulud	27 397	27 033
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	255 045
Kokku laenukohustised	0	255 045

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	12 245	10 872

Juhtkonnale arvestatud tasu kajastub ka tööjõu lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2024

Elgero Grupp OÜ (registrikood: 11731669) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL VAKS	Juhatuse liige	13.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 171
Kokku	312 732

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 171
Kokku	312 732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	487420	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033102
E-posti aadress	elgero.grupp@gmail.com