

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: GKR Trade OÜ

registrikood: 12250239

tänava/talu nimi, Näituse 1-1

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 55657393

e-posti aadress: gertkristjan@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

GKR Trade OÜ on asutatud 16.03.2012.a. hulgimüügi ja distributsiooniga tegelev ettevõte. Meie tooteportfellis on kvaliteetsed ja maailmas hästi tuntud joogibrandid.

Täna konkureerime oma portfoolios olevate brändidega ka paljude suurte ja väikeste hulgimüüjatega, turustame tooteid Eestis.

Meie peamiseks klientideks on jaemüüjad ning HoReCa sektor.

Üheks olulisemaks müügiteguriks on toodete kvaliteedi kõrge tase, eristuvus ja osade toodete puhul ka tervislikkus, tänu millele oleme saavutanud edu ja klientide tunnustuse.

2014. aasta oli meie kolmas majandusaasta, suutsime käivet teist aastat järjest mitmekordistada võrreldes eelneva majandusaastaga. Müüki kasvasid nii uued suur-ja võtmekliendid kui ka kõik brandid portfellis. 2015. aastal on plaanis siseneda turule taas uute brändidega ning laiendada olemasolevate brändide distributsiooni.

Ettevõtte müügikäive oli 2014. aastal 1042 511 eurot (2013.a. 406 470 eurot) ning puhaskasum 101 721 eurot (2013.a. 78 106 eurot).

Juhatuse liikmetele 2014.a. juhatuse liikme tasu ei makstud ning ettevõttel on kaks töötajat. Tööjõukulu oli aruandeaastal 28 267 eurot. Osteti sisse lao-, logistika- ning tootepaigutusteenuseid.

Järgneval, 2015. majandusaastal, on plaanis jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 592	16 675	
Nõuded ja ettemaksed	186 568	78 260	2
Varud	45 834	26 129	3
Kokku käibevara	287 994	121 064	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	625	1 250	5
Materiaalne põhivara	52 699	53 444	6
Kokku põhivara	53 324	54 694	
Kokku varad	341 318	175 758	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 144	2 058	7
Võlad ja ettemaksed	133 659	68 895	8
Kokku lühiajalised kohustused	135 803	70 953	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 783	20 919	7
Kokku pikaajalised kohustused	18 783	20 919	
Kokku kohustused	154 586	91 872	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-1 125	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 511	4 405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 721	78 106	
Kokku omakapital	186 732	83 886	
Kokku kohustused ja omakapital	341 318	175 758	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 042 511	406 470	11
Muud äritulud	68	125	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-830 441	-308 890	
Mitmesugused tegevuskulud	-68 597	-15 575	
Tööjõukulud	-28 267	-1 789	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 414	-945	
Muud ärikulud	-5 147	-532	
Kokku ärikasum (-kahjum)	102 713	78 864	
Intressikulud	-992	-758	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 721	78 106	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 721	78 106	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	102 713	78 864
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 414	945
Kokku korrigeerimised	7 414	945
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-108 307	-66 035
Varude muutus	-19 705	-9 408
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	64 763	39 395
Kokku rahavood äritegevusest	46 878	43 761
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 669	-54 389
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 250
Laekunud sidusettevõtjate müügist	625	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 044	-55 639
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	24 500
Saadud laenude tagasimaksed	-2 050	-1 523
Makstud intressid	-992	-758
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 125	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 917	22 219
Kokku rahavood	38 917	10 341
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 675	6 334
Raha ja raha ekvivalentide muutus	38 917	10 341
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 592	16 675

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-1 125	4 405	5 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 106	78 106
31.12.2013	2 500	-1 125	82 511	83 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)			101 721	101 721
Emiteeritud osakapital		1 125		1 125
31.12.2014	2 500	0	184 232	186 732

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

GKR Trade OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeeri piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards). Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2014 ja lõppes 31. detsember 2014. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansivälisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	184 377	184 377
Ostjatelt laekumata arved	184 377	184 377
Ettemaksed	2 191	2 191
Tulevaste perioodide kulud	2 191	2 191
Kokku nõuded ja ettemaksed	186 568	186 568
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 133	78 133
Ostjatelt laekumata arved	78 133	78 133
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	127	127
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 260	78 260

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	45 834	26 129
Kokku varud	45 834	26 129

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15 642		5 838
Üksikisiku tulumaks	607		189
Sotsiaalmaks	1 456		409
Kohustuslik kogumispension	95		25
Töötuskindlustusmaksed	99		37
Aktiisimaks	4 266		
Intress	161		
Ettemaksukonto jääk		127	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 326	127	6 498

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	1 250
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	625	0
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	625	1 250

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012								
Soetusmaksumus		0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum		0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus		0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused		11 319	11 319	3 181	39 703	186	39 889	54 389
Amortisatsioonikulu		-945	-945					-945
31.12.2013								
Soetusmaksumus		11 319	11 319	3 181	39 703	186	39 889	54 389
Akumuleeritud kulum		-945	-945	0	0	0		-945
Jääkmaksumus		10 374	10 374	3 181	39 703	186	39 889	53 444
Ostud ja parendused	972	1 250	1 250	3 902		545	545	6 669
Amortisatsioonikulu	-3 729	-2 436	-2 436	-1 249				-7 414
Ümberklassifitseerimised	39 703			186	-39 703	-186	-39 889	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	40 675	12 569	12 569	7 269	0	545	545	61 058
Akumuleeritud kulum	-3 729	-3 381	-3 381	-1 249	0	0		-8 359
Jääkmaksumus	36 946	9 188	9 188	6 020	0	545	545	52 699

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	20 927	2 144	12 287	6 496	4,19%	EUR	30.03.2023
Pikaajalised laenud kokku	20 927	2 144	12 287	6 496			
Laenukohustused kokku	20 927	2 144	12 287	6 496			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	22 977	2 058	9 209	11 710	4,431%	EUR	30.03.2023
Pikaajalised laenud kokku	22 977	2 058	9 209	11 710			
Laenukohustused kokku	22 977	2 058	9 209	11 710			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	36 946	39 703
Kokku	36 946	39 703

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	96 744	96 744	
Võlad töövõtjatele	3 031	3 031	9
Maksuvõlad	22 326	22 326	4
Muud võlad	11 370	11 370	
Muud viitvõlad	11 370	11 370	
Saadud ettemaksed	188	188	
Muud saadud ettemaksed	188	188	
Kokku võlad ja ettemaksed	133 659	133 659	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	49 336	49 336	
Võlad töövõtjatele	129	129	
Maksuvõlad	6 498	6 498	
Muud võlad	12 920	12 920	
Muud viitvõlad	12 920	12 920	
Saadud ettemaksed	12	12	
Muud saadud ettemaksed	12	12	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 895	68 895	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	1 679	0
Puhkusetasude kohustus	972	129
Võlg aruandvale isikule	380	0
Kokku võlad töövõtjatele	3 031	129

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 039 866	406 335
Rootsi	2 645	135
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 042 511	406 470
Kokku müügitulu	1 042 511	406 470
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mittealkohoolsete jookide hulgimüük	938 916	405 118
Alkohoolsete jookide hulgimüük	95 873	0
Muud teenused	7 722	1 352
Kokku müügitulu	1 042 511	406 470

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	20 696	1 335
Sotsiaalmaksud	7 571	454
Kokku tööjõukulud	28 267	1 789
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	23	347

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	462	333

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	481	1 217

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

GKR Trade OÜ (registrikood: 12250239) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT-KRISTJAN RUNGI	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 721
Kokku	184 232
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude jookide hulgimüük	46342	938916	90.06%	Jah
Alkoholjookide hulgimüük	46341	95873	9.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert-Kristjan Rungi	39208040868	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55657393
E-posti aadress	gertkristjan@hotmail.com