

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Generel OÜ

registrikood: 12517820

tänava/talu nimi, Kesk tee 4

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5065804, +372 6091803

e-posti aadress: aarne@generel.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

1. Generel OÜ tegevusest

Generel OÜ on asutatud 24.08.2013.a

Seisuga 31.12.2023 on osaühingu ainsaks osanikuks Aarne Schulbach

Generel OÜ tegevusvaldkondadeks on:

- elektrigeneraatorite tootmine , müük , hooldus ja remont
- konsultatsioonide, koolituste ja ekspertiiside läbiviimine oma tegevusaladel

Elektrigeneraatorite müük on püsinud samal tasemel. Tellitud hoolduste arv on kasvanud.

Realiseerimise netokäibe suurenemine ei olnud planeeritud aastaks 2023, käive vähenes aga aasta lõppes kasumiga . kuna paljud projektid ja hooldused tulid üle eelmisest aastast. On esinenud generaatorite tarneraskuseid seoses maailmas valitseva diiselmootorite saadavuse vähenemisega. Käivet on mõjutanud mootorite tarnete venimised mistõttu on mõnede toodete tarneaeg läinud väga pikaks, isegi kuni 40 nädalat. See mõjutab ka tellijate otsuseid, kes otsivad lühema tarneaajaga ettevõtteid . Taastasime kontakti Hispaania tehasega - INMESOL S.L.U. Nende tarneaeg on klientidele sobivam - üks- kolm kuud.

1. Ülevaade olulistest sündmustest

- 2023. aasta jooksul on teostatud mõned suuremad projektid ja kümneid väiksemaid hooldusi ja remonte.
- lisandunud on uusi koostööpartnereid ja kliente
- põhikohaga töötajate arv aasta jooksul ei ole muutunud.
- Seadmete hoolduste ja remonditööde arv on kasvanud, sest kontaktid kunagiste klientidega on uuendatud.

1. Peamiste tegevusvaldkondade kirjeldus

- elektrigeneraatorite müük , hooldus , remont
- konsultatsioonid ja koolitused elektrigeneraatorite valimiseks ja uute toodete tutvustamiseks.

1. Investeeringud majandusaastal 2023

- investeeringuid seadmete ostuks on tehtud vähesel määral, põhiliselt generaatorite paigaldamiseks ja hoolduseks vajaminevate tööriistade näol.
-

1. Uurimis- ja arendustegevuse projektid

Termoelektriliste generaatorite arendus on lõpetatud , neil on kasutegur liiga väike ja arendus vajaks suuremaid investeeringuid.

1. Keskmine töötajate arv majandusaastal: 1

2. Olulised sündmused, mis võivad mõjutada järgmise majandusaasta tulemusi:

- osalemine generaatorite hoolduse ja remondi hangetel
- müüdud ja varem paigaldatud generaatorite hoolduse pakkumine ja teostamine
- On tekkinud suurem huvi varugeneraatorite hankimiseks seoses Vene agressiooniga Ukrainas, mille mõju on meile juba ammu jõudnud, Hinnaküsimisi on väga palju olnud aga pikk tarneaeg on olnud segavaks faktoriks, mistõttu paljud küsimised pole läinud töösse.

Generel OÜ Juhataja

Aarne Schulbach

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 124	5 422
Nõuded ja ettemaksed	14 384	24 792
Varud	0	2 080
Kokku käibevarad	23 508	32 294
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 569	3 066
Kokku põhivarad	1 569	3 066
Kokku varad	25 077	35 360
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	12 000
Võlad ja ettemaksed	11 285	7 188
Kokku lühiajalised kohustised	11 285	19 188
Kokku kohustised	11 285	19 188
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	672	194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 620	13 478
Kokku omakapital	13 792	16 172
Kokku kohustised ja omakapital	25 077	35 360

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	158 450	210 667
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-129 216	-178 754
Mitmesugused tegevuskulud	-12 681	-9 637
Tööjõukulud	-166	-5 486
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 496	-1 496
Muud ärikulud	0	-117
Ärikasum (kahjum)	14 891	15 177
Intressikulud	-1 259	-1 459
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 632	13 719
Tulumaks	-3 012	-241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 620	13 478

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Generel OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Generel OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arveslduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, transpordikuludest ja muudest otsestest soetamiskulutustest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille maksumus on alla 500 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkest täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Põhivarade amortiseerimine lõpetatakse kui varaobjekti bilansiline jääkväärtus on 0.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

Tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	125	4 125
Sotsiaalmaksud	41	1 361
Kokku tööjõukulud	166	5 486
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 011	0
Kokku võlad ja ettemaksed	5 011	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	166	5 486

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2024

Generel OÜ (registrikood: 12517820) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE SCHULBACH	Juhatuse liige	21.02.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 620
Kokku	11 292
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 292
Kokku	11 292

Määrata 2023.a dividendideks 10 000.-EUR

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 620
Kokku	11 292
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 292
Kokku	11 292

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	158450	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6091803
Mobiiltelefon	+372 5065804
E-posti aadress	aarne@generel.ee