

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Glenberg Grupp OÜ

registrikood: 11098344

tänava/talu nimi, Narva mnt 13-47

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 6337699

e-posti aadress: info@glenberg.ee

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Glenberg Grupp OÜ on erakapitalil põhinev osaühing, mis asutati 2005 jaanuaris ja mille põhitegevusaladeks on iluteenused, kosmeetikavahendite müük, laste- ja täiskasvanute täienduskoolitus kestvusega kuni 6 kuud.

Biansipäeva seisuga oli äriühingus 2 töötajat. Osaühingu juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele juhatusel liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaastal põhivarasse ei investeeritud.

Põhiliseks tegevusalaks on kosmeetikavahendite müük. Peamisteks müügiartikliteks on Blomdahl Medical AB, MiYoshi International BVBA, Walter Kiehl GmbH, Consult Lady OY, jpt ilutooted.

Aruandeaasta müügitulu oli 76 887 eurot.

Äriühingu strateegilisteks eesmärkideks on käibe ja kasumi suurendamine koos efektiivse kasvu, turuosa arendamise ja kliendikeskse lähenemisega.

Äriühing jätkab tegevust 2014.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 907	17 363	
Nõuded ja ettemaksed	5 650	7 768	2
Varud	42 166	55 676	3
Kokku käibevara	57 723	80 807	
Kokku varad	57 723	80 807	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	75	0	
Võlad ja ettemaksed	2 504	4 039	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 579	4 039	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	146	0	
Kokku pikaajalised kohustused	146	0	
Kokku kohustused	2 725	4 039	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 816	78 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 770	-4 189	
Kokku omakapital	54 998	76 768	
Kokku kohustused ja omakapital	57 723	80 807	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	76 887	102 947	6
Muud äritulud	472	1 814	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 856	-47 383	7
Mitmesugused tegevuskulud	-30 163	-40 603	8
Tööjõukulud	-16 775	-17 346	9
Muud ärikulud	-1 018	-756	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 453	-1 327	
Intressikulud	-15	0	
Muud finantstulud ja -kulud	90	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 378	-1 318	
Tulumaks	-2 392	-2 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 770	-4 189	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 453	-1 327
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 118	3 996
Varude muutus	13 510	-996
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 281	-4 501
Laekunud intressid	90	9
Makstud intressid	-15	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 969	-2 819
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-33	0
Makstud dividendid	-9 000	-10 800
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 392	-2 871
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 425	-13 671
Kokku rahavood	-7 456	-16 490
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 363	33 853
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 456	-16 490
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 907	17 363

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	268	88 805	91 757
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 684	268	88 805	91 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 189	-4 189
Makstud dividendid			-10 800	-10 800
31.12.2012	2 684	268	73 816	76 768
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 684	268	73 816	76 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 770	-12 770
Makstud dividendid			-9 000	-9 000
31.12.2013	2 684	268	52 046	54 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, arvnäitajad on ümardatud täiseuroni.

Raamatupidamise aastaaruandes kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

Bilansis kajastatud "Raha" sisaldavad kassa ja pangakonto saldosid. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu

lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste

soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglasel väärtuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikust väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 906	4 906
Ostjatelt laekumata arved	4 906	4 906
Ettemaksed	744	744
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 650	5 650
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 643	6 643
Ostjatelt laekumata arved	6 643	6 643
Ettemaksed	1 125	1 125
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 768	7 768

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	42 166	55 676
Kokku varud	42 166	55 676

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	746	746		
Võlad töövõtjatele	560	560		
Maksuvõlad	1 198	1 198		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 504	2 504		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 322	1 322		
Võlad töövõtjatele	909	909		
Maksuvõlad	1 408	1 408		
Muud võlad	400	400		
Muud viitvõlad	400	400		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 039	4 039		

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	41 116	58 315
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	10 930	15 501
Kokku tingimuslikud kohustused	52 046	73 816

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	104	229
Soome	4 394	5 587
Eesti	72 389	97 131
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 887	102 947
Kokku müügitulu	76 887	102 947
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Parfüümidejakosmeetikahulgimüük	76 887	102 947
Kokku müügitulu	76 887	102 947

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	39 856	47 383
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 856	47 383

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	11 399	13 520
Energia	256	2 201
Kütus	256	2 201
Mitmesugused bürookulud	11 671	15 297
Reklaamikulud	2 167	4 109
Väikevahendikulusse	528	529
Kommunaalkulud	4 142	4 947
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 163	40 603

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	12 493	12 893
Sotsiaalmaksud	4 282	4 434
Haigushüvitis	0	19
Kokku tööjõukulud	16 775	17 346
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2013	2012
Arvestatud tasu	7 911	7 911

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2014

Glenberg Grupp OÜ (registrikood: 11098344) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA TAMMEL	Juhatuse liige	24.03.2014
ART SCHNEIDER	Juhatuse liige	30.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 770
Kokku	52 046

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	76887	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Annely Schneider	47208280295	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14000 EEK
Ilona Tammel	47209250235	Eesti	14000 EEK
Kert Schneider	37501110213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6337699
E-posti aadress	info@glenberg.ee