

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	10
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 tööriistade, keevitustarvikute, tööstuskeemia ja metallitöötlemisvahendite jaemüük 2013.aastast ka hulgimüük. 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 era kliendid.

2011-2013. aastal jätkus aktiivne majandustegevus samas tegevusvaldkonnas. Tegelesime kliendibaasi ja kaubavaliku laiendamisega. 2013.a oktoober toimus tulekahju rendipinnal, millega seoses oli majandustegevus häiritud kuni märtsini 2014.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Lepingulisi töötajad oli 2013 aastal 2,5 ametikohta.

Peamised finantssuhtarvud:	2013	2012
Müügitulu	325 390	257 979
Brutokasum	41 805	37 368
Brutokasumi määr	13%	10%
Puhaskasum	7876	21 151
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,4	2,6
Maksevalmiduse kordaja	0,72	0,6
Omakapitali võlasiduvus	0,72	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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 858	23 059	2
Nõuded ja ettemaksed	12 457	15 061	
Varud	63 377	60 256	4
Kokku käibevara	108 692	98 376	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 749	17 914	5
Kokku põhivara	15 749	17 914	
Kokku varad	124 441	116 290	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 165	2 354	6
Võlad ja ettemaksed	43 814	36 000	7
Kokku lühiajalised kohustused	45 979	38 354	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 065	8 415	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 065	8 415	
Kokku kohustused	52 044	46 769	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 709	45 558	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 876	21 151	
Kokku omakapital	72 397	69 521	
Kokku kohustused ja omakapital	124 441	116 290	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	325 390	257 979	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-284 004	-213 305	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 496	-4 352	
Tööjõukulud	-19 198	-15 497	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 824	-3 391	
Muud ärikulud	-51	-30	
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 817	21 404	
Muud finantstulud ja -kulud	-7 601	-253	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 216	21 151	
Tulumaks	-1 340	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 876	21 151	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 817	21 404
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 823	3 391
Muud korrigeerimised	-7 306	0
Kokku korrigeerimised	-3 483	3 391
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 604	-2 906
Varude muutus	-3 121	-16 470
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 815	5 621
Laekunud intressid	-3	-4
Makstud intressid	-293	-249
Kokku rahavood äritegevusest	20 336	10 787
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 658	-10 279
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 658	-10 279
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 304
Saadud laenude tagasimaksed	-2 539	-1 548
Makstud dividendid	-5 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 340	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 879	6 756
Kokku rahavood	9 799	7 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 059	15 795
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 799	7 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 858	23 059

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	45 558	48 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 151	21 151
Makstud dividendid			0	0
31.12.2012	2 556	256	66 709	69 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 876	7 876
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2013	2 556	256	69 585	72 397

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi 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 alljärgnevat amortisatsiooninorme vastavalt kasulikule tööeale 10-40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	26 993	22 795
Arvelduskontod	5 865	264
Kokku raha	32 858	23 059

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdus pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on 31.12.2013 seisuga inventeeritud ja sularaha jääk inventuuril võrdus kassajäägiga raamatupidamises.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	
Käibemaks		22	742
Üksikisiku tulumaks		337	242
Sotsiaalmaks		924	858
Kohustuslik kogumispension		27	18
Töötuskindlustusmaksed		70	56
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1	
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 381	1 916

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	63 377	60 215
Ettemaksed varude eest	0	41
Kokku varud	63 377	60 256

Varud on 31.12.2013 seisuga inventeeritud ja varude jääk inventuuril võrdus varude jäägiga raamatupidamises.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	18 809	18 809	5 230	24 039
Akumuleeritud kulum	-4 351	-4 351	-1 774	-6 125
Jääkmaksumus	14 458	14 458	3 456	17 914
Ostud ja parendused	415	415	1 244	1 659
Muud ostud ja parendused	415	415	1 244	1 659
Amortisatsioonikulu	-2 678	-2 678	-655	-3 333
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-491	-491
31.12.2013				
Soetusmaksumus	17 257	17 257	4 993	22 250
Akumuleeritud kulum	-5 062	-5 062	-1 439	-6 501
Jääkmaksumus	12 195	12 195	3 554	15 749

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	8 230	2 165	6 065	
Laenukohustused kokku	8 230	2 165	6 065	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Elisa Eesti AS	138	138		
Lühiajalised laenud kokku	138	138		
Kapitalirendikohustused kokku	10 631	2 216	8 415	
Laenukohustused kokku	10 769	2 354	8 415	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	10 387	12 674
Kokku	10 387	12 674

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	39 763	39 763		
Võlad töövõtjatele	2 475	2 475		
Maksuvõlad	1 381	1 381		
Muud võlad	1	1		
Intressivõlad	1	1		
Saadud ettemaksed	194	194		
Muud saadud ettemaksed	194	194		
Kokku võlad ja ettemaksed	43 814	43 814		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	32 498	32 498		
Võlad töövõtjatele	1 558	1 558		
Maksuvõlad	1 916	1 916		
Saadud ettemaksed	28	28		
Muud saadud ettemaksed	28	28		
I				
Kokku võlad ja ettemaksed	36 000	36 000		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	324 782	257 979
Soome	608	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	325 390	257 979
Kokku müügitulu	325 390	257 979
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jaemüük	234 875	257 979
hulgimüük	90 515	0
Kokku müügitulu	325 390	257 979

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-13 996	-11 180
Sotsiaalmaksud	-5 202	-4 317
Kokku tööjõukulud	-19 198	-15 497
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	400	0

2013-ndal aastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.07.2014

OÜ Grevling Grupp (registrikood: 11585050) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLI MÄGAR	Juhatuse liige	28.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 876
Kokku	69 585
Jaotamine	
Kokku	69 585

Kasum jäetakse tulevaste perioodide investeringuteks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 876
Kokku	69 585
Jaotamine	
Kokku	69 585

Kasum jäetakse tulevaste perioodide investeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	234857	72.18%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	90515	27.82%	Ei

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