

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Glenberg Grupp OÜ

registrikood: 11098344

tänava/talu nimi, Narva mnt 13
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 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Glenberg Grupp on erakapitalil põhinev osaühing mis asutati 2005. aasta jaanuaris ja mille põhitegevuseks on kosmeetikavahendite müük ja täiskasvanute täiendkoolitused kestvusega kuni 6 kuud.

Bilansipäeva seisuga on osaühingus 2 töötajat. Osaühingu juhatus koosneb 2 liikmest, juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasusid makstud e ole.

Põhiliseks tegevuseks on kosmeetikavahendite müük. Peamised tarnijad: Blomdahl Medical AB, NSI Systems International, Consult Lady OY jpt.

Aruandeaasta müügitulu oli 67 154 eurot.

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

Äriühing jätkab tegevust 2016.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	16 905	15 789
Nõuded ja ettemaksed	3 600	4 467
Varud	32 033	36 654
Kokku käibevara	52 538	56 910
Kokku varad	52 538	56 910
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	92	97
Võlad ja ettemaksed	2 636	5 965
Kokku lühiajalised kohustused	2 728	6 062
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	61
Kokku pikaajalised kohustused	0	61
Kokku kohustused	2 728	6 123
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 835	52 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-977	-4 211
Kokku omakapital	49 810	50 787
Kokku kohustused ja omakapital	52 538	56 910

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	67 154	69 531
Muud äritulud	971	411
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 118	-38 263
Mitmesugused tegevuskulud	-12 098	-22 367
Tööjõukulud	-18 436	-13 250
Muud ärikulud	-394	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-921	-3 938
Intressikulud	-56	-77
Muud finantstulud ja -kulud	0	-196
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-977	-4 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-977	-4 211

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-921	-3 938
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-28
Kokku korrigeerimised	0	-28
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	867	1 183
Varude muutus	4 621	5 512
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 334	3 461
Makstud intressid	-56	-273
Kokku rahavood äritegevusest	1 177	5 917
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-61	-35
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-61	-35
Kokku rahavood	1 116	5 882
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 789	9 907
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 116	5 882
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 905	15 789

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	52 046	54 998
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 684	268	52 046	54 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 211	-4 211
31.12.2014	2 684	268	47 835	50 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-977	-977
31.12.2015	2 684	268	46 858	49 810

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 õiglases 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 suurust 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 20/80 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 tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 276	3 276
Ettemaksed	324	324
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 600	3 600
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 467	4 467
Ostjatelt laekumata arved	4 467	4 467
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 467	4 467

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	32 033	36 654
Kokku varud	32 033	36 654

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	489	489
Võlad töövõtjatele	1 080	1 080
Maksuvõlad	1 067	1 067
Kokku võlad ja ettemaksed	2 636	2 636
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 469	1 469
Võlad töövõtjatele	936	936
Maksuvõlad	2 027	2 027
Muud võlad	1 105	1 105
Muud viitvõlad	1 105	1 105
Saadud ettemaksed	428	428
Muud saadud ettemaksed	428	428
Kokku võlad ja ettemaksed	5 965	5 965

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	0	278
Soome	2 903	1 577
Eesti	64 251	67 485
Taani	0	191
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	67 154	69 531
Kokku müügitulu	67 154	69 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Parfüümidejakosmeetikahulgimüük	67 154	69 531
Kokku müügitulu	67 154	69 531

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	38 118	38 263
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	38 118	38 263

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	2 970	8 318
Mitmesugused bürookulud	5 978	9 988
Reklaamikulud	1 705	250
Väikevahendidkulusse	499	0
Kommunaalkulud	946	3 811
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 098	22 367

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 779	9 808
Sotsiaalmaksud	4 657	3 442
Haigushüvitis	0	0
Kokku tööjõukulud	18 436	13 250
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	13 799	9 808

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.09.2016

Glenberg Grupp OÜ (registrikood: 11098344) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA SIBOLD	Juhatuse liige	30.09.2016
ART SCHNEIDER	Juhatuse liige	30.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-977
Kokku	46 858

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	67154	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	Harku vald, Harju maakond, Eesti	14000 EEK
Kert Schneider	37501110213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14000 EEK

Sidevahendid

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