

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: GLOCL OÜ

registrikood: 12718062

tänava/talu nimi, Meremärgi tee 4
maja ja korteri number:

küla: Püünsi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74013

telefon: +372 5135555

e-posti aadress: linnar.viik@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte lähtub oma tegevuses mõõduka riskiga investeringute profiilist eesmärgiga tagada varade pikaajaline väärtus. Aastal 2022 on jätkatud ka juhtimisharjutuste ja koolitustegevusega, kuid seda vaid valitud ning võimalikult väheses mahus. Juhatus on enesega arupidamise järel tulemustega rahul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	61 087	320 292
Nõuded ja ettemaksed	263 723	73 985
Kokku käibevarad	324 810	394 277
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	302 785	314 748
Kinnisvarainvesteeringud	253 916	241 170
Materiaalsed põhivarad	284 227	105 641
Immateriaalsed põhivarad	8 196	8 196
Kokku põhivarad	849 124	669 755
Kokku varad	1 173 934	1 064 032
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 593	0
Võlad ja ettemaksed	3 445	2 545
Kokku lühiajalised kohustised	11 038	2 545
Kokku kohustised	11 038	2 545
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 502	2 502
Ülekurss	175 298	175 298
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	727 386	485 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 460	398 162
Kokku omakapital	1 162 896	1 061 487
Kokku kohustised ja omakapital	1 173 934	1 064 032

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	183 876	113 257
Muud äritulud	6 269	584
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 786	-14 123
Mitmesugused tegevuskulud	-53 605	-18 756
Tööjõukulud	-5 437	-3 884
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 187	-16 237
Muud ärikulud	-707	-104
Ärikasum (kahjum)	61 423	60 737
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-32 420	-6 592
Muud finantstulud ja -kulud	228 457	344 017
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	257 460	398 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 460	398 162

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GLOCL OÜ 2022. aasta raamatupidamise majandusaastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulusid.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse, fondiosakutesse ja võlakirjadesse kajastatakse bilansis lähtudes nende õiglasest väärtusest.

Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Oma tarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumus koosneb materjalikulust ja otsestest tööjõukuludest.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses kaupade müügist ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus. Tulu näidatakse netosummas, milles ei kajastata käibemaksu.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil või juhul, kui teenuse osutamine kestab pikema perioodi, siis lähtudes teenuse valmidusastmest bilansipäeval.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud. Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pank	61 087	320 292
Kokku raha	61 087	320 292

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 370	20 370
Ostjatelt laekumata arved	20 370	20 370
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 878	3 878
Laenunõuded	233 105	233 105
Muud nõuded	4 353	4 353
Intressinõuded	4 353	4 353
Ettemaksed	2 017	2 017
Muud makstud ettemaksed	2 017	2 017
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 723	263 723
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 522	14 522
Ostjatelt laekumata arved	14 522	14 522
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	101	101
Laenunõuded	58 500	58 500
Muud nõuded	862	862
Intressinõuded	862	862
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 985	73 985

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2020	175 300	80 514	255 814
Soetamine	65 526		65 526
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		-6 592	-6 592
31.12.2021	240 826	73 922	314 748
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2021	240 826	73 922	314 748
Soetamine	61 959		61 959
Müük müügihinnas või lunastamine		-41 502	-41 502
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		-32 420	-32 420
31.12.2022	302 785	0	302 785

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	228 500
Ostud ja parendused	12 670
31.12.2021	241 170
Ostud ja parendused	12 746
31.12.2022	253 916

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 480	9 240
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 392	1 758

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2020							
Soetusmaksumus		58 895		58 895	15 394		74 289
Akumuleeritud kulum		-7 556		-7 556	-160		-7 716
Jääkmaksumus		51 339		51 339	15 234		66 573
Ostud ja parendused		55 366		55 366	16 980	2 356	74 702
Muud ostud ja parendused		55 366		55 366	16 980	2 356	74 702
Amortisatsioonikulu		-15 338		-15 338	-899		-16 237
Müügid (jääkmaksumuses)		-19 397		-19 397			-19 397
31.12.2021							
Soetusmaksumus		88 683		88 683	32 374	2 356	123 413
Akumuleeritud kulum		-16 713		-16 713	-1 059	0	-17 772
Jääkmaksumus		71 970		71 970	31 315	2 356	105 641
Ostud ja parendused	5 064	55 400	1 966	57 366	148 220	5 500	216 150
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	5 064						5 064
Muud ostud ja parendused		55 400	1 966	57 366	148 220	5 500	211 086
Amortisatsioonikulu	-337	-19 125	-397	-19 522	-2 327		-22 186
Müügid (jääkmaksumuses)		-15 354	-24	-15 378			-15 378
31.12.2022							
Soetusmaksumus	5 064	116 166	1 942	118 108	180 595	7 856	311 623
Akumuleeritud kulum	-337	-23 275	-397	-23 672	-3 387	0	-27 396
Jääkmaksumus	4 727	92 891	1 545	94 436	177 208	7 856	284 227

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 465	1 465
Maksuvõlad	599	599
Muud võlad	1 381	1 381
Muud viitvõlad	1 381	1 381
Kokku võlad ja ettemaksed	3 445	3 445
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 069	1 069
Maksuvõlad	611	611
Muud võlad	865	865
Muud viitvõlad	865	865
Kokku võlad ja ettemaksed	2 545	2 545

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 502	2 502
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 376	16 507
Belgia	92 500	96 750
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	183 876	113 257
Kokku müügitulu	183 876	113 257
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent	9 480	9 240
Sõiduauto rent	5 725	1 600
Juhtimisalane nõustamine	168 671	102 417
Kokku müügitulu	183 876	113 257

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	5 978	1 858
Mitmesugused bürookulud	1 370	1 393
Lähetuskulud	11 740	3 076
Koolituskulud	0	192
Riiklikud ja kohalikud maksud	213	181
Autodega seotud kulud	13 098	5 503
IT	500	1 931
Ruumide hooldus	0	0
Muud	20 706	4 622
Kokku mitmesugused tegevuskulud	53 605	18 756

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	4 088	2 920
Sotsiaalmaksud	1 349	964
Kokku tööjõukulud	5 437	3 884

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 605	21 066
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 605	21 066
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 381	865
Kokku võlad ja ettemaksed	1 381	865

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	20 000	21 000	35
Kokku antud laenud	1 000	20 000	21 000	35
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	21 000	20 605	21 000	20 605
Kokku antud laenud	21 000	20 605	21 000	20 605

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	564
Kokku müüdnud	0	564

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	5 437	2 920

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2023

GLOCL OÜ (registrikood: 12718062) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LINNAR VIIK	Juhatuse liige	29.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	727 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 460
Kokku	984 846
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	984 846
Kokku	984 846

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	727 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 460
Kokku	984 846
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	984 846
Kokku	984 846

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	168671	91.73%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9480	5.16%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	5725	3.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Linnar Viik	36502260246	Eesti	2502 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5135555
E-posti aadress	linnar.viik@eesti.ee