

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Kriol Grupp

registrikood: 11694098

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Linnamäe tee 37a

postisihthnumber: 13612

telefon: +372 6363254, +372 55539617

e-posti aadress: info@goldenlombard.ee

veebilehe aadress: <https://goldenlombard.ee/>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Kriol Grupp asutati 30.07.2009 aastal ja kuulub eraisikule.

OÜ Kriol Grupp omanikud aastaaruande kinnitamise seisuga on

- Ira Sikova 100 %

Tegevus, asjaolud ning olulised sündmused, millel on määrav tähtsus ettevõtte

finantsseisundi ja majandustegevuse hindamisel:

Osaühingu põhitegevuseks on pandimajad (EMTAK 64921),

Meie pandimajast võetud laenu puhul, laenusaaja vastutus, pandilepingust tuleneva kohustuse eest, piirdub üksnes pandimaja valduses oleva panditud asja väärtusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 390	10 181
Nõuded ja ettemaksed	274 061	233 606
Varud	82 887	85 885
Kokku käibevarad	371 338	329 672
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	99 812	111 111
Kokku põhivarad	99 812	111 111
Kokku varad	471 150	440 783
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 289	7 871
Võlad ja ettemaksed	4 117	2 879
Kokku lühiajalised kohustised	12 406	10 750
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	161 571	219 860
Kokku pikaajalised kohustised	161 571	219 860
Kokku kohustised	173 977	230 610
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 362	128 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 000	78 403
Kokku omakapital	297 173	210 173
Kokku kohustised ja omakapital	471 150	440 783

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	182 169	126 302
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 686	-1 615
Mitmesugused tegevuskulud	-34 528	-20 160
Tööjõukulud	-29 702	-24 241
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 299	-1 883
Ärikasum (kahjum)	91 954	78 403
Intressikulud	-4 954	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 000	78 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 000	78 403

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

OÜ Kriol Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruandeskeemi number 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuse

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a.arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste koosseisus

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arved, mille maksetähtajast on möödunud üheksa kuud ja mille maksmist ei ole alustatud või ostja ettevõtte kohta on teadaolevalt algatatud pankrotimenetlus. Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis "–"märgiga.

Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid aga kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil ebatõenäoliselt laekuvaid arved ja lootusetuid nõudeid ei olnud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana kajastatakse bilansis vara maksumusega on üle 500 euro ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Kasutusel on järgmised amortisatsioonimäärad:

Muu materiaalne põhivara 20%

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Materiaalset põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaaruandes lähtudes tema neto realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on püsivalt madalam kui jääkväärtus, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Lõpetamata põhivaralt amortisatsiooni ei arvestata.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpodivahendid	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;

- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnat

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Väljaminekud võetakse arvele soetusmaksumuses. Kui soetatud asi või õigus osaleb tõenäoliselt järgmiste perioodide tulu tekkimisel, kajastatakse seda bilansis varana, kui aga mitte, siis kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Laenunõuded	274 061	274 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	274 061	274 061
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	233 606	233 606
Kokku nõuded ja ettemaksed	233 606	233 606

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	146	116
Sotsiaalmaks	691	536
Kohustuslik kogumispension	23	16
Töötuskindlustusmaksed	50	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	910	707

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
Ostud ja parendused	112 994	112 994
Muud ostud ja parendused	112 994	112 994
Amortisatsioonikulu	-1 883	-1 883
31.12.2022		
Soetusmaksumus	112 994	112 994
Akumuleeritud kulum	-1 883	-1 883
Jääkmaksumus	111 111	111 111
Amortisatsioonikulu	-11 299	-11 299
31.12.2023		
Soetusmaksumus	112 994	112 994
Akumuleeritud kulum	-13 182	-13 182
Jääkmaksumus	99 812	99 812

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	2 092	2 092
Maksuvõlad	910	910
Muud võlad	1 115	1 115
Muud viitvõlad	1 115	1 115
Kokku võlad ja ettemaksed	4 117	4 117
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	1 527	1 527
Maksuvõlad	707	707
Muud võlad	645	645
Muud viitvõlad	645	645
Kokku võlad ja ettemaksed	2 879	2 879

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	182 169	126 302
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	182 169	126 302
Kokku müügitulu	182 169	126 302
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	30 285	28 423
Intressitulud	151 884	97 879
Kokku müügitulu	182 169	126 302

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	22 199	18 117
Sotsiaalmaksud	7 503	6 124
Kokku tööjõukulud	29 702	24 241
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	104 737	154 737
Kokku laenukohustised	104 737	154 737

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	154 737	50 000	104 737
Kokku antud laenud	154 737	50 000	104 737

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2024

Osaühing Kriol Grupp (registrikood: 11694098) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ŠIKOV	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 000
Kokku	294 362
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	294 362
Kokku	294 362

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 000
Kokku	294 362
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	294 362
Kokku	294 362

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Pandimajad	64921	182169	100.00%	Jah