

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing GALLAPLAST

registrikood: 11081198

tänava/talu nimi, Mustamäe tee

maja ja korteri number: 16

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10617

telefon: +372 6799180, +372 55521092

e-posti aadress: info@gallaplast.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Intressikulud	16
Lisa 20 Intressitulud	16
Lisa 21 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

GALLAPLAST oli asutatud 2004 aastal ja on viimastel aastatel kiiresti arenenud ettevõtte, mille toodangut hinnatakse hea kvaliteedi ja hinna vahekorra poolest. Tänapäevaseks ettevõtte on saanud tuntud tootjaks ja partneriks. Põhitegevusala – polüpropüleenist plastiktorude tootmine. Toodangu kasutusvaldkond – veevarustuse ja kütte survesüsteemid. Antud materjalist tehtud torustikud ei korrodeeru, ei mädane ega muuda selles voolava vedeliku maitset ega keemilisi omadusi. Tänu materjali hügieenilistele omadustele ei muuda torustikusüsteem joogivee omadusi. Ettevõtte jätkab investeringuid tootmisesse.

OÜ Gallaplast peamised finantssuhtarvud:

		2016	2015
1	Müügitulu (eurodes)	1670 463	1351 358
2	Tulu kasv	+23.6%	-30 %
3	Puhaskasum (eurodes)	4 943	5 304
4	Puhasrentaablus	0.30%	0.39 %
5	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0.91	0.96
6	ROA	0.29%	0.32 %
8	ROE	0.57%	0.61 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015) / puhaskasum 2015*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 849	34 299	
Nõuded ja ettemaksed	371 022	295 000	2
Varud	224 970	206 534	3
Kokku käibevarad	637 841	535 833	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	250 200	250 200	5
Materiaalsed põhivarad	846 178	888 342	6
Kokku põhivarad	1 096 378	1 138 542	
Kokku varad	1 734 219	1 674 375	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	408 565	381 177	8
Võlad ja ettemaksed	289 526	176 539	9
Kokku lühiajalised kohustised	698 091	557 716	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	165 334	250 808	8
Kokku pikaajalised kohustised	165 334	250 808	
Kokku kohustised	863 425	808 524	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	298 620	298 620	12
Kohustuslik reservkapital	31 809	31 809	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	535 422	530 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 943	5 304	
Kokku omakapital	870 794	865 851	
Kokku kohustised ja omakapital	1 734 219	1 674 375	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 670 463	1 351 358	13
Muud äritulud	1 020	96 104	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-10 363	-45 434	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	11 383	9 252	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 412 932	-1 084 319	15
Mitmesugused tegevuskulud	-83 517	-128 498	16
Tööjõukulud	-113 741	-140 586	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 656	-28 084	
Muud ärikulud	-412	-7 750	18
Ärikasum (kahjum)	25 245	22 043	
Intressitulud	415	653	
Intressikulud	-20 717	-17 392	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 943	5 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 943	5 304	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Gallaplast 2016. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes sularaha kassas ja arvelduskontol pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil

Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus minus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud (tooraine ja pakkematerjal) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Valmis ja -lõpetamata toodangu tootmiskulutused sisaldavad otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, elektrienergia kulud). Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Kinnisvarainvesteeringud

Hinnatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 384EUR. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 384EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, selle kasulikust tööaastast sõltuvalt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 384

Rendid**Kapitalirent**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks(intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrent

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, s.o. võlakohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasi kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetoodist.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 (alates 01.01.2015) netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	356 865	356 865	
Ostjatelt laekumata arved	356 865	356 865	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 047	8 047	4
Muud nõuded	3 730	3 730	
Laenunõuded	3 730	3 730	
Ettemaksed	2 380	2 380	
Muud makstud ettemaksed	2 380	2 380	
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 022	371 022	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	268 392	268 392	
Ostjatelt laekumata arved	268 392	268 392	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 623	2 623	4
Muud nõuded	20 154	20 154	
Laenunõuded	20 154	20 154	
Ettemaksed	3 831	3 831	
Muud makstud ettemaksed	3 831	3 831	
Kokku nõuded ja ettemaksed	295 000	295 000	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	78 060	54 305
Lõpetamata toodang	4 092	0
Valmistoodang	45 301	59 756
Müügiks ostetud kaubad	97 517	89 121
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	3 352
Kokku varud	224 970	206 534

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 017		2 409	
Üksikisiku tulumaks		1 192		1 150
Erisoodustuse tulumaks		5		
Sotsiaalmaks		2 374		2 271
Kohustuslik kogumispension		101		100
Töötuskindlustusmaksed		173		165
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 964		7 436
Ettemaksukonto jääk	30		214	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 047	7 809	2 623	11 122

Rida "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad":

2016 aastal

- * 2432 eurot detsembrikuu palgale arvatud potentsiaalsed maksud(sotsiaal-ja töötuskindlustusmaks);
- * 1332 eurot potentsiaalne tulumaks maksmata dividendidelt;
- * 200 eurot tagatistsahast tasutud käibemaks

2015 aastal

- * 2236 eurot detsembrikuu palgale arvatud potentsiaalsed maksud(sotsiaal-ja töötuskindlustusmaks);
- * 5000 eurot potentsiaalne tulumaks maksmata dividendidelt;
- * 200 eurot tagatistsahast tasutud käibemaks

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	250 200
31.12.2015	250 200
31.12.2016	250 200

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014										
Soetusmaksumus	167 000	40 199	4 916	1 193 189	1 238 304	13 480		0	0	1 418 784
Akumuleeritud kulum		-11 778	-3 446	-345 264	-360 488	-4 334				-364 822
Jääkmaksumus	167 000	28 421	1 470	847 925	877 816	9 146		0	0	1 053 962
Ostud ja parendused			573	68 014	68 587			5 900	5 900	74 487
Muud ostud ja parendused			573	68 014	68 587			5 900	5 900	74 487
Amortisatsioonikulu		-7 387	-607	-19 461	-27 455	-629				-28 084
Müügid		-12 398		-26 725	-39 123					-39 123
Ümberklassifitseerimised	-167 000							-5 900	-5 900	-172 900
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest								-5 900	-5 900	-5 900
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-167 000									-167 000
31.12.2015										
Soetusmaksumus	0	14 099	2 043	1 191 102	1 207 244	12 505		0	0	1 219 749
Akumuleeritud kulum		-5 463	-607	-321 349	-327 419	-3 988				-331 407
Jääkmaksumus	0	8 636	1 436	869 753	879 825	8 517		0	0	888 342
Ostud ja parendused				11 937	11 937		355		355	12 292
Muud ostud ja parendused				11 937	11 937		355		355	12 292
Amortisatsioonikulu		-2 820	-817	-32 415	-36 052	-604				-36 656
Müügid				-17 800	-17 800					-17 800
31.12.2016										
Soetusmaksumus	0	14 099	2 043	1 164 792	1 180 934	12 505	355	0	355	1 193 794
Akumuleeritud kulum		-8 283	-1 424	-333 317	-343 024	-4 592				-347 616
Jääkmaksumus	0	5 816	619	831 475	837 910	7 913	355	0	355	846 178

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	18 000	34 275
Transpordivahendid	0	12 400
Muud masinad ja seadmed	18 000	21 875
Kokku	18 000	34 275

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Nordea Finance Estonia	204 847	39 513	165 334	6.kuu EURIBOR+2.25%	EUR	09.2020	8
Kapitalirendikohustised kokku	204 847	39 513	165 334				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Nordea Finance Estonia	211 447	12 892	198 555	6.kuu EURIBOR+2.25%	EUR	08.2019	
Kapitalirendikohustised kokku	211 447	12 892	198 555				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	375 606	387 467
Kokku	375 606	387 467

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen Nordea Pangas	201 881	201 881			3.28%	EUR	30.11.2017	
Lühiajaline laen	1 832	1 832						
Lühiajalised laenud kokku	203 713	203 713						
Kapitalirendikohustised kokku	204 847	39 513	165 334					7
Muud laenukohustised								
Faktooringuavanss	111 053	111 053				EUR	03.2017	
Võlatunnistused tarnijatele	54 286	54 286			5%	EUR	09.2017	
Muud laenukohustised kokku	165 339	165 339						
Laenukohustised kokku	573 899	408 565	165 334					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen Nordea Pangas	201 963	201 963			3.28%	EUR	15.04.2016	
Lühiajalised laenud kokku	201 963	201 963						
Kapitalirendikohustised kokku	211 447	12 892	198 555					
Muud laenukohustised								
Faktooringuavanss	87 943	87 943						
Võlatunnistused tarnijatele	130 632	78 379	52 253		5%	EUR	09.2017	
Muud laenukohustised kokku	218 575	166 322	52 253					
Laenukohustised kokku	631 985	381 177	250 808					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	250 200	250 200
Kokku	250 200	250 200

Arvelduslaenu nõuetekohase tagamiseks on seatud hüpoteek Nordea Bank AB Eesti filiaal kasuks kinnistule aadressil Alasi 8, Tabasalu.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	263 564	263 564	
Võlad töövõtjatele	10 646	10 646	10
Maksuvõlad	7 809	7 809	4
Muud võlad	5 330	5 330	
Dividendivõlad	5 330	5 330	
Saadud ettemaksed	2 177	2 177	
Kokku võlad ja ettemaksed	289 526	289 526	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	137 163	137 163	
Võlad töövõtjatele	7 679	7 679	10
Maksuvõlad	11 122	11 122	4
Muud võlad	20 000	20 000	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Saadud ettemaksed	575	575	
Kokku võlad ja ettemaksed	176 539	176 539	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	7 195	6 616
Puhkusetasude kohustis	3 451	1 063
Kokku võlad töövõtjatele	10 646	7 679

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	432 292	428 338
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	108 073	107 084
Kokku tingimuslikud kohustised	540 365	535 422

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	298 620	298 620
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 326	65 296
Leedu	287 551	100 848
Läti	251 435	156 581
Poola	334 433	228 252
Tšehhi	29 412	127 209
Suurbritannia	5 135	314
Soome	1 420	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 036 712	678 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	538 763	627 273
Valgevene	85 697	0
Moldova	9 291	6 450
Ukraina	0	39 135
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	633 751	672 858
Kokku müügitulu	1 670 463	1 351 358
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 22211 Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude,-voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	1 272 537	1 060 664
EMTAK 46901 Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	199 541	237 294
EMTAK 71129 Muud insener-tehnilised tegevusalad	0	53 400
EMTAK 46731 Muude vahetoodete hulgimüük	198 385	0
Kokku müügitulu	1 670 463	1 351 358

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	83 200
Kasum valuutakursi muutustest	200	553
Traavid, viivised ja hüvitised	0	2 750
Rendi- ja üüritulu	770	5 868
Aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate tulu	0	2 265
Muud	50	1 468
Kokku muud äritulud	1 020	96 104

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	786 730	757 333
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	456 231	173 587
Energia	57 162	47 997
Elektrienergia	57 162	47 997
Transpordikulud	31 193	25 300
Üür ja rent	49 819	54 167
Abimaterjal	10 786	12 887
Tööstusseadmete remondi-ja hoolduskulud, väikevahendid	6 836	2 985
Tootmistsehi remondi-ja hoolduskulud	5 013	5 778
Muud	9 162	4 285
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 412 932	1 084 319

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	17 643	38 295
Lähetuskulud	8 136	6 754
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	43 369
Reklaami-ja turustuskulud	36 780	18 585
Muud	20 958	21 495
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 517	128 498

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	85 611	105 075
Sotsiaalmaksud	28 130	35 511
Kokku tööjõukulud	113 741	140 586
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	8

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	0	4 848
Trahvid, viivised ja hüvitised	412	2 902
Kokku muud ärikulud	412	7 750

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	7 652	7 826
Intressikulu kapitalirendilt	5 199	5 148
Faktooringuintress	3 133	1 969
Muud intressikulud	4 733	2 449
Kokku intressikulud	20 717	17 392

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	415	653
Kokku intressitulud	415	653

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	196 231	57 808	180 688	10 406

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	16 424	2 620	1 988

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	13 870	13 870

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	152 160	204 845	41 563	443 865

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	15 031	15 338

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Osaühing GALLAPLAST (registrikood: 11081198) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEJS MUSESOVS	Juhatuse liige	15.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing GALLAPLAST osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing GALLAPLAST raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing GALLAPLAST finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Tulika 15/17-230, Tallinn, Harju maakond, 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev:

16.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing GALLAPLAST (registrikood: 11081198) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	16.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	535 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 943
Kokku	540 365
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	540 365
Kokku	540 365

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	535 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 943
Kokku	540 365
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	540 365
Kokku	540 365

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	1272537	76.18%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	199541	11.95%	Ei
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	198385	11.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergejs Musesovs	36903010227	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	298620 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6799180
Mobiiltelefon	+372 55521092
E-posti aadress	info@gallaplast.ee