

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu Klaaspakett OÜ

registrikood: 11260098

tänava/talu nimi, Tähe tn 114

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 5041393

e-posti aadress: tartu@klaaspakett.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Tartu Klaaspakett on asutatud 2006 aastal. Tegevusalaks on klaaspakettide valmistamine.

2017 aasta bilansimahuks kujunes 244 014 eurot ja puhaskahjumiks 24 876 eurot. Juhatuse tasu ei saanud.

2016 aasta bilansimaht oli 251 991 eurot ja puhaskasum 5 531 eurot. Juhatuse tasu ei saanud.

2018 aastal on plaanis jätkata klaaspakettide valmistamist.

Mõned finantsnäitajad:

	2016	2017
<i>Puhaskasumi marginal</i> puhaskasum / müügitulu	0,713%	-3,06%
<i>ROE (omakapitali tootlus)</i> kasum / omakapital	2,66%	-13,59%
<i>ROA (aktivate tootlus)</i> kasum / koguaktivad	2,19%	-10,19%
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja</i> käibevara / lühiajalised kohustused	6,83	4,12
<i>Omakapitali määr</i> omakapital / koguaktivad	82,53%	75,04%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 244	53 734	
Nõuded ja ettemaksed	134 981	120 984	
Varud	45 714	37 839	
Kokku käibevarad	209 939	212 557	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 714	39 434	4
Kokku põhivarad	27 714	39 434	
Kokku varad	237 653	251 991	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 444	4 332	
Võlad ja ettemaksed	41 669	26 800	
Kokku lühiajalised kohustised	46 113	31 132	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 443	12 887	
Kokku pikaajalised kohustised	8 443	12 887	
Kokku kohustised	54 556	44 019	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	205 161	199 629	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 876	5 531	
Kokku omakapital	183 097	207 972	
Kokku kohustised ja omakapital	237 653	251 991	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	813 045	783 899	
Muud äritulud	0	498	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-559 149	-543 884	
Mitmesugused tegevuskulud	-101 101	-81 353	
Tööjõukulud	-165 570	-136 766	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 720	-15 077	
Muud ärikulud	-2	-1 320	
Ärikasum (kahjum)	-24 497	5 997	
Intressikulud	-381	-489	
Muud finantstulud ja -kulud	2	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 876	5 531	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 876	5 531	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga üldjuhul kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni määrad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalse põhivara grupp	Kulumi määr
Masinad ja seadmed	25%
Autod ja muud transpordivahendid	20%
Muu materiaalne põhivara	25%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud

soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

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

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- * müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- * tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

1. emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
2. tütar- ja sidusettevõtjad;
3. teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütaretevõtjad);
4. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
5. eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	119 998	106 316
Kokku nõuded ostjate vastu	119 998	106 316

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	314		2 371
Üksikisiku tulumaks		1 723	1 247
Sotsiaalmaks		3 498	2 579
Kohustuslik kogumispension		197	132
Töötuskindlustusmaksed		254	187
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	314	5 672	6 516

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015					
Soetusmaksumus	72 417	59 582	131 999	959	132 958
Akumuleeritud kulum	-26 555	-48 387	-74 942	-959	-75 901
Jääkmaksumus	45 862	11 195	57 057	0	57 057
Amortisatsioonikulu	-8 617	-6 460	-15 077		-15 077
Müügid	-2 546		-2 546		-2 546
31.12.2016					
Soetusmaksumus	53 334	59 582	112 916	959	113 875
Akumuleeritud kulum	-18 635	-54 847	-73 482	-959	-74 441
Jääkmaksumus	34 699	4 735	39 434	0	39 434
Amortisatsioonikulu	-8 190	-3 530	-11 720		-11 720
31.12.2017					
Soetusmaksumus	53 334	59 582	112 916	959	113 875
Akumuleeritud kulum	-26 825	-58 377	-85 202	-959	-86 161
Jääkmaksumus	26 509	1 205	27 714	0	27 714

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	1 250
Transpordivahendid	0	1 250
Kokku	0	1 250

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DNB Pank	12 887	4 444	8 443	2,519	EUR	28.10.2020
Kapitalirendikohustised kokku	12 887	4 444	8 443			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DNB Pank	17 219	4 332	12 887	2,519	EUR	28.10.2020
Kapitalirendikohustised kokku	17 219	4 332	12 887			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	17 246	4 000
Kokku võlad tarnijatele	17 246	4 000

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	7 564	6 900
Puhkusetasude kohustis	6 165	4 523
Kokku võlad töövõtjatele	13 729	11 423

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	123 744	102 217
Sotsiaalmaksud	41 825	34 549
Kokku tööjõukulud	165 569	136 766
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.02.2018

Tartu Klaaspakett OÜ (registrikood: 11260098) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN KALJUSTE	Juhatuse liige	14.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	205 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 876
Kokku	180 285

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	205 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 876
Kokku	180 285

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Klaaspaketi jm klaasist ehitusmaterjali tootmine	23191	813045	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Kaljuste	37511012717	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Viljar Ilves	37612042724	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041393
E-posti aadress	tartu@klaaspakett.ee