

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Narva Klaas

registrikood: 11381399

tänavatalu nimi, Oru 28

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20205

telefon: +372 55947053

e-posti aadress: info@nk.ee, andrei@nk.ee

veebilehe aadress: www.nk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

OÜ Narva Klaas põhitegevusalaks on mööblitoomine ja müük.

2011 aastal müügitulu oli 17 519 €, mis on 1,75 korda rohkem kui eelmisel aastal.

Aruandeaastal oli soetatud ja parandatud seadmed summas 841 €. Plaanis mööblitootmise arendada ja mööbli sortimendi laiendada.

Finantsnäitajad:

	2011	2010
Üldne võlasuhe	86,60%	87,95%
Lühiajaliste võlgade kattekordaja	1,02	2,05
ROE	3,1	-179,72
ROA	1,6	-21,66

Üldne võlasuhe, % = 87,95

Lühiajaliste võlgade kattekordaja, korda = 2,05

ROE = -179,72

ROA = -21,66

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Üldne võlasuhe = kohustused / varad*100

Lühiajaliste võlgade kattekordaja = käibevarad / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital*100

ROA = puhaskasum / varad kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Narva Klaas juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Narva Klaas finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Narva Klaas on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	169	1 128	2
Nõuded ja ettemaksed	3 550	5 106	
Varud	5 349	3 349	4
Kokku käibevara	9 068	9 583	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 807	11 890	5
Kokku põhivara	10 807	11 890	
Kokku varad	19 875	21 473	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 496	1 435	
Võlad ja ettemaksed	6 415	3 248	
Kokku lühiajalised kohustused	8 911	4 683	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 294	14 203	
Kokku pikaajalised kohustused	8 294	14 203	
Kokku kohustused	17 205	18 886	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-225	4 426	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83	-4 651	
Kokku omakapital	2 670	2 587	
Kokku kohustused ja omakapital	19 875	21 473	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	17 519	10 012	10
Muud äritulud	222	7 707	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 000	3 196	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 929	-16 090	12
Mitmesugused tegevuskulud	-6 508	-2 326	
Tööjõukulud	-8 220	-2 127	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 924	-2 111	
Muud ärikulud	-305	-2 118	15
Ärikasum (kahjum)	-13 145	-3 857	
Finantstulud ja -kulud	13 228	-794	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	83	-4 651	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83	-4 651	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-13 145	-3 857	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 924	2 118	
Kokku korrigeerimised	1 924	2 118	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 556	1 113	
Varude muutus	-2 000	4 881	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 228	83	
Makstud intressid	-1 135	-800	
Muud rahavood äritegevusest	7 486	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 086	3 538	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-841	-1 198	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-841	-1 198	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 700	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 288	-951	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-444	-937	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	968	-1 888	
Kokku rahavood	-959	452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 128	676	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-959	452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	169	1 128	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	4 682	7 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 651	-4 651
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	-225	2 587
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	-225	2 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83	83
31.12.2011	2 556	256	-142	2 670

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Narva Klaas juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud koolutatud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglaselt väärtuses, mis baseerub bilansipäeva eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes "Finantstulud- ja kulud".

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved, on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaega varad. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööaest.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest ulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Jookvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja väärtuse langusest.

Põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, on klassifitseeritud ümber müügiootel põhivaraks ja kajastatud bilansis käibevarana.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Keskmsed amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on :

Masinad ja seadmed 10-20%

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhuse arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Narva Klaas on tekkinud nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	80	708
Arvelduskontod	89	420
Kokku raha	169	1 128

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	72		929	
Üksikisiku tulumaks		26		27
Sotsiaalmaks		184		108
Kohustuslik kogumispension		5		
Töötuskindlustusmaksed		23		14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72	238	929	149

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Valmistoodang	5 349	3 349
Kokku varud	5 349	3 349

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	3 196	379	10 138	13 713	13 713
Akumuleeritud kulum	-434	-173	-302	-909	-909
Jääkmaksumus	2 762	206	9 836	12 804	12 804
Ostud ja parendused			1 198	1 198	1 198
Amortisatsioonikulu	-320	-76	-1 716	-2 112	-2 112
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 196	379	11 336	14 911	14 911
Akumuleeritud kulum	-754	-249	-2 018	-3 021	-3 021
Jääkmaksumus	2 442	130	9 318	11 890	11 890
Ostud ja parendused	329	163	349	841	841
Amortisatsioonikulu	-320	-76	-1 528	-1 924	-1 924
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 525	542	11 685	15 752	15 752
Akumuleeritud kulum	-1 074	-325	-3 546	-4 945	-4 945
Jääkmaksumus	2 451	217	8 139	10 807	10 807

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SWEDLIISING	0			
Kapitalirendikohustused kokku				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SWEDLIISING	444	444		
Kapitalirendikohustused kokku	444	444		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 452	2 442
Kokku	2 452	2 442

kaubik Fiat Dukato

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele	3 777	3 099
Kokku võlad tarnijatele	3 777	3 099

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	15 194	991	14 203	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 400		2 400	
Kokku muud võlad	2 400		2 400	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 519	10 012
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 519	10 012
Kokku müügitulu	17 519	10 012
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mujal liigitamata mööbli tootmine	17 519	10 012
Kokku müügitulu	17 519	10 012

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	222	7 707
Kokku muud äritulud	222	7 707

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	11 062	12 881
Energia	1 721	787
Elektrienergia	1 087	770
Soojusenergia	63	12
Kütus	571	5
Transpordikulud	0	25
Üür ja rent	2 908	2 397
Muud	238	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 929	16 090

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5 335	2 013
Mitmesugused bürookulud	743	313
Riiklikud ja kohalikud maksud	19	0
reklaamikulud	231	0
Muud	180	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 508	2 326

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 116	1 719
Sotsiaalmaksud	2 104	408
Kokku tööjõukulud	8 220	2 127
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	12	6
Muud	293	2 112
Kokku muud ärikulud	305	2 118

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-675	-779
Intressikulu laenudelt	-658	-639
Intressikulu kapitalirendilt	-17	-140
Muud finantstulud ja -kulud	-460	-14
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 135	-793

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Narva Klaas (registrikood: 11381399) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREJ MALOV	Juhatuse liige	13.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83
Kokku	-142
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-142
Kokku	-142

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	17519	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrej Malov	37406162215		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55947053
E-posti aadress	andrei@nk.ee
E-posti aadress	steklo-dizajn@yandex.ru
Veebilehe aadress	www.nk.ee