

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: GlassImpex OÜ

registrikood: 11961872

tänavatalu nimi, A.H.Tammsaare tee 47
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11316

telefon: +372 6644555

faks: +372 6644556

e-posti aadress: secretary@andres.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Muud ärikulud	14
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 20 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ Glassimpex oli registreeritud juulis 2010.a.

Osakapitali suurus on 2 556 eurost ja koosneb ühest osast.

OÜ Glassimpex tegeles 31.12.2012.a. lõppenud majandusaastal endiselt klaasitoodangu hulgimüügiga. Müügitulust moodustas eksport 5,9 % ning 94,1% müüdi kohalikule turule.

2012.a. moodustas OÜ Glassimpex müügitulu 429 491 eurot.

2012. aasta jooksul töötas keskmiselt 1 inimest ning nende töötasu koos sotsiaalmaksudega moodustas 12 093 eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2012.aasta	2011.aasta
Müügitulu kasv (+) langus (-)	-35.7%	
Puhaskasumi kasv (+) langus (-)	-118.8%	
Puhasrentaablus	-0.84%	2.86 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2.6	1.4
ROE	-19.93%	88.19 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2012.\text{aasta müügitulu} - 2011.\text{aasta müügitulu}) / 2011.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2012.\text{aasta puhaskasum} - 2011.\text{aasta puhaskasum}) / 2011.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Juhatuse liikme tasu ei olnud välja makstud.

Ettevõtte tulevikuplaaniks on töötajate arvu ning käibe suurendamine uute klientide lisandumisega

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 121	15 697	2
Nõuded ja ettemaksed	2 755	22 436	3
Varud	2 620	41 073	6
Kokku käibevara	21 496	79 206	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 696	0	7
Kokku põhivara	12 696	0	
Kokku varad	34 192	79 206	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 710	0	8
Võlad ja ettemaksed	3 481	57 558	9
Kokku lühiajalised kohustused	8 191	57 558	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 950	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	7 950	0	
Kokku kohustused	16 141	57 558	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 092	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 597	19 092	
Kokku omakapital	18 051	21 648	
Kokku kohustused ja omakapital	34 192	79 206	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	429 491	667 641	13
Muud äritulud	672	866	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-403 902	-635 873	15
Mitmesugused tegevuskulud	-16 083	-7 783	16
Tööjõukulud	-12 093	-3 259	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-669	0	
Muud ärikulud	-771	-623	18
Ärikasum (kahjum)	-3 355	20 969	
Finantstulud ja -kulud	-242	-1 877	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 597	19 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 597	19 092	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 355	20 969	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	669	0	7
Kokku korrigeerimised	669	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 681	-22 436	
Varude muutus	38 453	-41 073	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-54 077	57 558	
Kokku rahavood äritegevusest	1 371	15 018	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-705	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	13	
Laekunud intressid	5	0	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-700	13	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	133 096	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-133 096	
Makstud intressid	-247	-1 890	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-247	-1 890	
Kokku rahavood	424	13 141	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 697	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	424	13 141	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 121	15 697	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 092	19 092
31.12.2011	2 556	19 092	21 648
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	19 092	21 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 597	-3 597
31.12.2012	2 556	15 495	18 051

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i Glassimpex 31.12.2012.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Glassimpex OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodi

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

OÜ Glassimpex bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriistele otsustele. Glassimpex OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tütarettevõtte
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- ettevõtte aktsionärid

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 310	6 350
Arvelduskontod	11 811	9 347
Kokku raha	16 121	15 697

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 398	2 398			5
Muud nõuded	357	357			
Viitlaekumised	357	357			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 755	2 755			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	20 009	20 009			
Ostjatelt laekumata arved	20 009	20 009			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 058	1 058			5
Muud nõuded	1 369	1 369			
Viitlaekumised	1 369	1 369			
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 436	22 436			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	0	20 009
Kokku nõuded ostjate vastu	0	20 009

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				3 289
Üksikisiku tulumaks		241		243
Sotsiaalmaks		495		496
Kohustuslik kogumispension		30		15
Töötuskindlustusmaksed		54		62
Ettemaksukonto jääk	2 398		1 058	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 398	820	1 058	4 105

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	0	24 799
Ettemaksed varude eest	2 620	16 274
Kokku varud	2 620	41 073

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2011											
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused			13 365			13 365					13 365
Amortisatsioonikulu			-669			-669					-669
31.12.2012											
Soetusmaksumus	0	0	13 365	0	0	13 365	0	0	0	0	13 365
Akumuleeritud kulum	0	0	-669	0	0	-669	0	0	0	0	-669
Jääkmaksumus	0	0	12 696	0	0	12 696	0	0	0	0	12 696

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto	12 660	4 710	7 950	
Kapitalirendinõuded kokku	12 660	4 710	7 950	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 790	1 790			10
Võlad töövõtjatele	834	834			11
Maksuvõlad	820	820			5
Saadud ettemaksed	37	37			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 481	3 481			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 338	1 338			10
Võlad töövõtjatele	835	835			11
Maksuvõlad	4 105	4 105			5
Saadud ettemaksed	51 280	51 280			
Kokku võlad ja ettemaksed	57 558	57 558			

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti	1 790	1 338
Kokku võlad tarnijatele	1 790	1 338

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	599	600
Puhkusetasude kohustus	235	235
Kokku võlad töövõtjatele	834	835

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	404 375	510 321
Läti	17 733	157 320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	422 108	667 641
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	7 383	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 383	0
Kokku müügitulu	429 491	667 641
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lehtklaasi hulgimüük EMTAK G46732	429 491	667 641
Kokku müügitulu	429 491	667 641

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	672	866
Kokku muud äritulud	672	866

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	397 782	635 148
Transpordikulud	5 818	324
Logistikakulud	302	401
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	403 902	635 873

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	375	0
Kütus	375	0
Konsultatsioonikulud	10 500	6 300
Pangateenused	574	936
Muud	4 634	547
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 083	7 783

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 000	2 485
Sotsiaalmaksud	3 093	774
Kokku tööjõukulud	12 093	3 259
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	771	623
Kokku muud ärikulud	771	623

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5	13
Muud intressitulud	5	13
Intressikulud	-247	-1 890
Intressikulu laenudelt	0	-1 890
Intressikulu kapitalirendilt	-247	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-242	-1 877

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	A.I.Glass AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Andrese Grupi AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		15 556	0
Sidusettevõtjad	300		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 260	0	52 540

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		13 374
Sidusettevõtjad	1 500	25 116
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 600	391 001
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	18 347
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 300	649 294

Glassimpex OÜ seotud osapooled on:

1. Kontserni nimetus, millesse kuulub emajettevõtja:

Andrese Grupi AS

2. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted:

- Andrese Dekoori AS, Eesti
- A-Steklo OOO, Venemaa
- A.I.Glass AS, Eesti
- Montonissa OÜ, Eesti
- Garant Holding OÜ, Eesti
- Webglass OÜ, Eesti3.

3. Sidusettevõtjad:

- Andrese Klaasi AS, Eesti
- Andrese Klaasistudio OÜ, Eesti
- Stikla Serviss SIA, Läti
- Baltiyskoe Steklo ZAO, Venemaa

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2013

GlassImpex OÜ (registrikood: 11961872) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI GUREI	Juhatuse liige	31.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 597
Kokku	15 495

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	429491	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts A. I. Glass	10426817	A.H. Tammsaare tee 47, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6644555
Faks	+372 6644556
E-posti aadress	secretary@andres.ee