

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Klaasikeskus OÜ

registrikood: 12000548

tänavatalu nimi, Suur-Aguli tn 2
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20309

telefon: +372 55566466

e-posti aadress: klaasikeskus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Klaasikeskus OÜ registreeriti 01.10.2010 ja tema põhitegevusalaks autoklaaside teenidamine (paigaldamine, vahetus, remont, toonimine) ja lehtklaaside töötlemine (kunstiklaas).

Klaasikeskus OÜ esindused töötavad Tallinnas ja Narvas.

Klaasikeskus OÜ eesmärkides 2018. aastal on kindlustada realiseerimise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Klaasikeskus OÜ lõpetas aruandeaasta kasumiga summas 19763 eurot.

Töötajate aastakeskmine arv - 4 inimest. Aruandeaasta töötasufond 22002 eurot, juhatuse liikme tasu ei välja maksnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 840	207
Nõuded ja ettemaksed	5 466	9 847
Varud	29 406	39 411
Kokku käibevarad	37 712	49 465
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	37 585	25 105
Kokku põhivarad	37 585	25 105
Kokku varad	75 297	74 570
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 210	10 201
Võlad ja ettemaksed	18 391	33 474
Sihtfinantseerimine	0	6 400
Kokku lühiajalised kohustised	21 601	50 075
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 503	3 065
Kokku pikaajalised kohustised	12 503	3 065
Kokku kohustised	34 104	53 140
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 680	4 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 763	13 801
Kokku omakapital	41 193	21 430
Kokku kohustised ja omakapital	75 297	74 570

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	120 306	88 476
Muud äritulud	80 357	74 114
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 884	-81 299
Mitmesugused tegevuskulud	-15 236	-15 146
Tööjõukulud	-29 439	-36 330
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 483	-14 579
Muud ärikulud	-2 447	-519
Ärikasum (kahjum)	20 174	14 717
Intressikulud	-411	-916
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 763	13 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 763	13 801

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustustase finantsseisundi ja tulemuse kohta. Finantsaruanded on koostatud eurodes tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahtudest lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Ettevõtte kui rentnik Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1 090	119
Arvelduskontod	1 750	88
Kokku raha	2 840	207

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 044	4 044
Ostjatelt laekumata arved	4 044	4 044
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	440	440
Muud nõuded	982	982
Laenunõuded	982	982
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 466	5 466
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 864	8 864
Ostjatelt laekumata arved	8 864	8 864
Muud nõuded	983	983
Laenunõuded	983	983
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 847	9 847

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	17 106	27 111
Lõpetamata toodang	12 300	12 300
Kokku varud	29 406	39 411

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		29	17
Käibemaks	440		2 299
Üksikisiku tulumaks		507	777
Sotsiaalmaks		2 191	2 345
Kohustuslik kogumispension		89	76
Töötuskindlustusmaksed		124	119
Intress		237	212
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	440	3 177	5 845

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus		32 218	58 322	90 540	90 540
Akumuleeritud kulum		-15 485	-33 581	-49 066	-49 066
Jääkmaksumus		16 733	24 741	41 474	41 474
Amortisatsioonikulu		4 679	-8 465	-3 786	-3 786
Muud muutused		-9 667	-2 916	-12 583	-12 583
31.12.2016					
Soetusmaksumus		22 551	55 406	77 957	77 957
Akumuleeritud kulum		-10 806	-42 046	-52 852	-52 852
Jääkmaksumus		11 745	13 360	25 105	25 105
Ostud ja parendused	27 603				27 603
Amortisatsioonikulu		-4 454	-10 669	-15 123	-15 123
31.12.2017					
Soetusmaksumus	27 603	22 551	55 406	77 957	105 560
Akumuleeritud kulum		-15 260	-52 715	-67 975	-67 975
Jääkmaksumus	27 603	7 291	2 691	9 982	37 585

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 010	13 010
Võlad töövõtjatele	2 204	2 204
Maksuvõlad	3 177	3 177
Kokku võlad ja ettemaksed	18 391	18 391
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 199	27 199
Võlad töövõtjatele	430	430
Maksuvõlad	5 845	5 845
Kokku võlad ja ettemaksed	33 474	33 474

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EASi kasvutoetus	12 800	-6 400	6 400
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	12 800	-6 400	6 400
Kokku sihtfinantseerimine	12 800	-6 400	6 400
	31.12.2016	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EASi kasvutoetus	6 400	-6 400	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	6 400	-6 400	
Kokku sihtfinantseerimine	6 400	-6 400	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	22 002	27 197
Sotsiaalmaksud	7 437	9 133
Kokku tööjõukulud	29 439	36 330
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 878	3 730

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2018

Klaasikeskus OÜ (registrikood: 12000548) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADISLAV VIRUNEN	Juhatuse liige	05.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 763
Kokku	38 443
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 443
Kokku	38 443

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	105097	87.36%	Jah
Lehtklaasi vormimine ja töötlemine	23121	9444	7.85%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5765	4.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Haljavin	37406292214	Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Sergei Vassiljev	37307012225	Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Vladislav Virunen	38002023720	Eesti	834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55566466
E-posti aadress	klaasikeskus@gmail.com