

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Klaasikeskus OÜ

registrikood: 12000548

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

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20309

telefon: +372 55566466

e-posti aadress: andreihalk@gmail.com

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Klaasikeskus OÜ esindused töötavad Tallinnas, Narvas, Jõhvis.

Klaasikeskus OÜ eesmärkides 2013. aastal on kindlustada realiseerimise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2013 aastal Klaasikeskus OÜ kavandab uue tegevuse loomine: lehtklaaside töötlemine ja kunstiklaaside valmistamine.

Klaasikeskus OÜ lõpetas aruandeaasta puhaskasumiga summas 12260 eurot. Klaasikeskus OÜ arengukava toetas EAS (Alustava ettevõtja stardi- ja kasvutoetus 32000 eurot).

Töötajate aastakeskmise arv - 4 inimest. Aruandeaasta töötasufond 15456 eurot, s.h. juhatuse liikme tasu 3190 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 323	392
Nõuded ja ettemaksed	6 810	1 355
Varud	20 423	16 761
Kokku käibevara	30 556	18 508
Põhivara		
Materiaalne põhivara	65 911	10 760
Kokku põhivara	65 911	10 760
Kokku varad	96 467	29 268
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	7 935	7 687
Võlad ja ettemaksed	13 580	8 379
Sihtfinantseerimine	6 400	0
Kokku lühiajalised kohustused	27 915	16 066
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	24 643	7 153
Sihtfinantseerimine	25 600	0
Kokku pikaajalised kohustused	50 243	7 153
Kokku kohustused	78 158	23 219
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 299	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 260	3 549
Kokku omakapital	18 309	6 049
Kokku kohustused ja omakapital	96 467	29 268

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	107 422	73 435
Muud äritulud	84 372	59 039
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 249	-58 732
Mitmesugused tegevuskulud	-51 707	-61 858
Tööjõukulud	-19 705	-6 165
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 835	-1 822
Muud ärikulud	-161	-72
Ärikasum (kahjum)	13 137	3 825
Finantstulud ja -kulud	-877	-276
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 260	3 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 260	3 549

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 137	3 825
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 835	1 822
Kokku korrigeerimised	2 835	1 822
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 455	-1 355
Varude muutus	-3 662	-16 761
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 201	8 379
Muud rahavood äritegevusest	-3 570	0
Kokku rahavood äritegevusest	8 486	-4 090
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-58 135	-2 916
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-58 135	-2 916
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	21 000	10 000
Saadud laenude tagasimaksed	-658	-527
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	1 115	-1 799
Makstud intressid	-877	-276
Laekumised sihtfinantseerimisest	32 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	52 580	7 398
Kokku rahavood	2 931	392
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	392	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 931	392
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 323	392

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 549	3 549
31.12.2011	2 500		3 549	6 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 260	12 260
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2012	2 500	250	15 559	18 309

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Klaasikeskus OÜ 2012 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Narva Kinnisvarabüroo kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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. Investeeringu- 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 normaalsetest tootmismahutustest 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 650 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.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	96	90
Arvelduskontod	3 227	302
Kokku raha	3 323	392

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 810	6 810		
Ostjatelt laekumata arved	6 810	6 810		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 810	6 810		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	766	766		
Ostjatelt laekumata arved	766	766		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	577	577		
Ettemaksed	12	12		
Muud makstud ettemaksed	12	12		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 355	1 355		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	13		
Käibemaks	1 184	577	
Üksikisiku tulumaks	738		52
Sotsiaalmaks	2 219		275
Kohustuslik kogumispension	115		6
Töötuskindlustusmaksed	238		31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 507	577	364

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	20 423	16 761
Kokku varud	20 423	16 761

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
			Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed		
31.12.2010						
Soetusmaksumus	2 500		2 500			2 500
Akumuleeritud kulum	0		0			0
Jääkmaksumus	2 500		2 500			2 500
Ostud ja parendused	7 167	2 915	10 082			10 082
Amortisatsioonikulu	-1 539	-283	-1 822			-1 822
31.12.2011						
Soetusmaksumus	9 667	2 915	12 582			12 582
Akumuleeritud kulum	-1 539	-283	-1 822			-1 822
Jääkmaksumus	8 128	2 632	10 760			10 760
Ostud ja parendused	4 545	16 242	20 787	37 349	37 349	58 136
Amortisatsioonikulu	-1 990	-995	-2 985			-2 985
31.12.2012						
Soetusmaksumus	14 212	19 157	33 369	37 349	37 349	70 718
Akumuleeritud kulum	-3 529	-1 278	-4 807			-4 807
Jääkmaksumus	10 683	17 879	28 562	37 349	37 349	65 911

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 489	7 489		
Võlad töövõtjatele	1 331	1 331		
Maksuvõlad	4 507	4 507		
Saadud ettemaksed	253	253		
Muud saadud ettemaksed	253	253		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 580	13 580		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 136	7 136		
Võlad töövõtjatele	834	834		
Maksuvõlad	364	364		
Saadud ettemaksed	45	45		
Muud saadud ettemaksed	45	45		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 379	8 379		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EASi kasvutoetus	32 000	32 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	32 000	32 000
Kokku sihtfinantseerimine	32 000	32 000

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	15 456	4 726
Sotsiaalmaksud	4 249	1 439
Kokku tööjõukulud	19 705	6 165
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 190	278

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2013

Klaasikeskus OÜ (registrikood: 12000548) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI HALJAVIN	Juhatuse liige	12.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 260
Kokku	15 559
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 559
Kokku	15 559

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	107422	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Haljavin	37406292214	Pallasti Tn 34b-13, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

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