

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: KRISKAR ELEKTER OÜ

registrikood: 10670925

tänava/talu nimi, Nõmme tee 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13426

telefon: +372 6552617,+3725229776

e-posti aadress: kriskar@kriskar.ee, meelis@kriskar.ee, georg@kriskar.ee

veebilehe aadress: www.kriskar.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Kriskar Elekter on ettevõte, mis tegeleb elektripaigaldiste teenindamisega käidulepingu alusel, elektriinstallatsioonitöödega korterist ettevõteteni kuni 1000 V.

2013.aastal juhtus OÜ Kriskar Elekter traditsioonilise äritegevuse mahtude langus, ettevõtte aga säilitades omanäo, klientid ja koha teehuste turule.

Tulud, kulud ja kasum-kahjum

2013. aastal moodustas OÜ Kriskar Elekter müügitulu 182 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 75.5% elektriteenuste tellimuste alusel, 25.5% käiduteenuste.

Majanduskriisi tingimustes firma jätkab oma tegevust, tee jõupigutusi kliendibaasi säilitamiseks :

- tööd teostatakse maksimaalselt lühikese tähtajaga,
- pakume kliendile mõistlikku teenindushindu,
- pakume klientidel erinevaid soodustusi – hinnaalandusest paindliku maksegraafikuni.

OÜ Kriskar Elekter 2013.a ärikahjumiks kujunes 6 tuhat eurot.

2013.a. põhilisteks eesmärkideks on käibe kasv ning olla turul jätkusuutlik.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Müügitulu (tuh.euro)	182	177
Ärikasum (tuh.euro)	-5.3	5
Tulu kasv	2.9%	37%
Ärikasumi määr	-3%	3%
Puhaskasum (tuh.euro)	-6	3
Kasumi kasv	0%	150%
Puhasrentaablus	-3.4%	2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2.27	3,28
ROA	-12.6%	7%
ROE	-23.0%	10%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012) / müügitulu 2012 x 100
- Ärikasumi määr (%) = ärikasum / müügitulu x 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 – puhaskasum 2012) / puhaskasum 2012 x 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Personal

OÜ Kriskar Elekter keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat. 2013.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 65 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatuse tasud moodustasid majandusaastal 0 eurot. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	27 090	26 492
Nõuded ja ettemaksed	5 507	10 763
Varud	3 044	3 044
Kokku käibevara	35 641	40 299
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 053	5 484
Kokku põhivara	14 053	5 484
Kokku varad	49 694	45 783
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 435	0
Võlad ja ettemaksed	12 290	12 281
Kokku lühiajalised kohustused	15 725	12 281
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	6 742	0
Kokku pikaajalised kohustused	6 742	0
Kokku kohustused	22 467	12 281
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	14 061	14 061
Kohustuslik reservkapital	1 406	1 406
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 035	14 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 275	3 304
Kokku omakapital	27 227	33 502
Kokku kohustused ja omakapital	49 694	45 783

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	182 120	176 923
Muud äritulud	30	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 460	-87 514
Mitmesugused tegevuskulud	-32 223	-30 071
Tööjõukulud	-65 037	-53 393
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 621	-1 278
Muud ärikulud	-3 110	-42
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 301	4 625
Intressikulud	-974	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 275	4 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 275	4 625

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 301	4 625
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 621	1 278
Kokku korrigeerimised	2 621	1 278
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 256	10 544
Varude muutus	0	3 046
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9	2 739
Makstud intressid	-974	-1 325
Kokku rahavood äritegevusest	1 611	20 907
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-456	-957
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-456	-952
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-557	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-557	0
Kokku rahavood	598	19 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 492	6 537
Raha ja raha ekvivalentide muutus	598	19 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 090	26 492

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	14 061	1 406	14 731	30 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 304	3 304
31.12.2012	14 061	1 406	18 035	33 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 275	-6 275
31.12.2013	14 061	1 406	11 760	27 227

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kriskar Elekter 2013.aasta 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.

OÜ Kriskar Elekter kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi ja –pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

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 hüvidest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdüd finantsvara üle.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumus, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludes

Ja muudest otststest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nenede olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest 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 realiseerimisväärtust.

Varude allahindlust nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot või 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 materialase põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponeendid 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 kulutuse 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.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

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

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 11 760 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2 470 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 9 290 eurot.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

1. Kütuse, kontoritarvete, muude autokulude, telefonide, majapidamiskulude jm arved kantakse kohe kulusse.
2. Isikliku sõiduauto ametisõitudeks kasutamise kulude hüvitamise korral lähtutakse kehtivast Vabariigi Valitsuse määrusest ja juhatuse otsustest. Tööülesannete täitmiseks päästeteskuses kasutusel olevate mobiiltelefonide kuulimiidid kehtestatakse juhatuse poolt. Mobiiltelefoni kulude arvestuses tuuakse välja kuu piirmäär ülekulu. Kui mobiiltelefoni kasutajad ületavad juhataja käskkirjaga määratud kuulimiidi, siis peetakse ülekulu juhataja poolse korralduse alusel kasutaja järgmise kuu töötasust kinni.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja –kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	27 090	26 492

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		192		402
Üksikisiku tulumaks		930		458
Sotsiaalmaks		1 802	222	989
Kohustuslik kogumispension		92		57
Töötuskindlustusmaksed		153		121
Ettemaksukonto jääk	347			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	347	3 169	222	2 027

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	11 361	2 534		13 895	703	14 598
Akumuleeritud kulum	-6 119	-2 378		-8 497	-295	-8 792
Jääkmaksumus	5 242	156		5 398	408	5 806
Ostud ja parendused		457	499	956		956
Amortisatsioonikulu	-1 128	-36	-6	-1 170	-108	-1 278
Allahindlused väärtuse languse tõttu		947		947		947
Muud muutused		-947		-947		-947
31.12.2012						
Soetusmaksumus	11 361	2 044	499	13 904	703	14 607
Akumuleeritud kulum	-7 247	-1 467	-6	-8 720	-403	-9 123
Jääkmaksumus	4 114	577	493	5 184	300	5 484
Ostud ja parendused	10 734	406	50	11 190		11 190
Amortisatsioonikulu	-2 316	-107	-72	-2 495	-126	-2 621
31.12.2013						
Soetusmaksumus	22 095	2 450	549	25 094	703	25 797
Akumuleeritud kulum	-9 563	-1 574	-78	-11 215	-529	-11 744
Jääkmaksumus	12 532	876	471	13 879	174	14 053

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS Swedbank Liising	10 177	3 435	6 742	
Kapitalirendikohustused kokku	10 177	3 435	6 742	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2013	

Masinad ja seadmed	10 062	
Kokku	10 062	

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	3 340	4 952
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	3 340

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 300	3 300		
Võlad töövõtjatele	5 821	5 821		
Maksuvõlad	3 169	3 169		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 290	12 290		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 748	5 748		
Võlad töövõtjatele	2 765	2 765		
Maksuvõlad	2 027	2 027		
Muud võlad	1 741	1 741		
Muud viitvõlad	1 741	1 741		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 281	12 281		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	14 061	14 061
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	182 120	176 923
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	182 120	176 923
Kokku müügitulu	182 120	176 923
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43211	182 120	176 923
Kokku müügitulu	182 120	176 923

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	84 460	67 637
Alltöövõtutööd	0	19 657
Üür ja rent	0	220
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	84 460	87 514

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	5 734	5 373
Energia	8 797	9 698
Elektrienergia	0	647
Kütus	8 797	9 051
Mitmesugused bürookulud	12 340	1 681
Uurimis- ja arengukulud	4 000	311
Lähetuskulud	1 238	1 107
Koolituskulud	114	445
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	11 456
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 223	30 071

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	49 803	40 524
Sotsiaalmaksud	14 752	12 317
Töötuskindlustusmaks	482	552
Kokku tööjõukulud	65 037	53 393
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	3 110	42
Kokku muud ärikulud	3 110	42

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2014

KRISKAR ELEKTER OÜ (registrikood: 10670925) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEORG DENKS	Juhatuse liige	25.03.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 275
Kokku	11 760

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	182120	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Kirsipuu	38307220252	Erika tänav 10-6, Eesti	14060 EUR
Georg Denks	36705060342		14060 EUR
Meelis Kukk	38206250221		14060 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6552617
E-posti aadress	kriskar@kriskar.ee
E-posti aadress	georg@kriskar.ee
E-posti aadress	meelis@kriskar.ee
Veebilehe aadress	www.kriskar.ee