

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Klaasikeskus OÜ

registrikood: 12000548

tänavatalu nimi, Suur-Aguli 2

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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) ja lehtklaaside töötlemine.

Klaasikeskus OÜ esindused töötavad Tallinnas, Narvas, Jõhvis.

Klaasikeskus OÜ eesmärkides 2014. aastal on kindlustada realiseerimise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Klaasikeskus OÜ lõpetas aruandeaasta puhaskasumiga summas 196 eurot.

Töötajate aastakeskmine arv - 5 inimest. Aruandeaasta töötasufond 21312 eurot, s.h. juhatuse liikme tasu 306 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	1 198	3 323
Nõuded ja ettemaksed	6 081	6 810
Varud	28 430	20 423
Kokku käibevara	35 709	30 556
Põhivara		
Materiaalne põhivara	53 527	65 911
Kokku põhivara	53 527	65 911
Kokku varad	89 236	96 467
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 866	7 935
Võlad ja ettemaksed	20 803	13 580
Sihtfinantseerimine	6 400	6 400
Kokku lühiajalised kohustused	32 069	27 915
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	19 462	24 643
Sihtfinantseerimine	19 200	25 600
Kokku pikaajalised kohustused	38 662	50 243
Kokku kohustused	70 731	78 158
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 559	3 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	196	12 260
Kokku omakapital	18 505	18 309
Kokku kohustused ja omakapital	89 236	96 467

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	119 567	107 422
Muud äritulud	73 693	84 372
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 027	-104 249
Mitmesugused tegevuskulud	-22 837	-51 707
Tööjõukulud	-27 779	-19 705
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 126	-2 835
Muud ärikulud	-501	-161
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 990	13 137
Intressikulud	-1 794	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	196	13 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	196	13 137

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 990	13 137
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 126	2 835
Kokku korrigeerimised	10 126	2 835
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	729	-5 455
Varude muutus	-8 007	-3 662
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 223	5 201
Laekumised sihtfinantseerimisest	6 400	0
Muud rahavood äritegevusest	-9 707	-3 570
Kokku rahavood äritegevusest	8 754	8 486
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 500	-58 135
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 500	-58 135
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	21 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-658
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 585	1 115
Makstud intressid	-1 794	-877
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	32 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 379	52 580
Kokku rahavood	-2 125	2 931
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 323	392
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 125	2 931
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 198	3 323

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			196	196
31.12.2013	2 500	250	15 755	18 505

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 normaalsest tootmismahutusest 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 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. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	89	96
Arvelduskontod	1 109	3 227
Kokku raha	1 198	3 323

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 081	6 081
Ostjatelt laekumata arved	6 081	6 081
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 081	6 081
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 810	6 810
Ostjatelt laekumata arved	6 810	6 810
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 810	6 810

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	28 430	20 423
Kokku varud	28 430	20 423

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6	13
Käibemaks	1 621	1 184
Üksikisiku tulumaks	142	738
Sotsiaalmaks	1 237	2 219
Kohustuslik kogumispension	26	115
Töötuskindlustusmaksed	57	238
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 089	4 507

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused		36 882	36 882			36 882
Amortisatsioonikulu	-2 843	-9 074	-11 917			-11 917
Muud muutused				-37 349	-37 349	-37 349
31.12.2013						
Soetusmaksumus	14 212	56 039	70 251	0	0	70 251
Akumuleeritud kulum	-6 372	-10 352	-16 724	0	0	-16 724
Jääkmaksumus	7 840	45 687	53 527	0	0	53 527

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	15 892	15 892		
Võlad töövõtjatele	1 822	1 822		
Maksuvõlad	3 089	3 089		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 803	20 803		

	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		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	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

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EASi kasvutoetus	32 000		-6 400	25 600
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	32 000		-6 400	25 600
Kokku sihtfinantseerimine	32 000		-6 400	25 600

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	21 312	15 456
Sotsiaalmaksud	6 764	4 249
Kokku tööjõukulud	28 076	19 705
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	306	3 190

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

Klaasikeskus OÜ (registrikood: 12000548) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI HALJAVIN	Juhatuse liige	18.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	196
Kokku	15 755
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 755
Kokku	15 755

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	119567	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Haljavin	37406292214	Pallasti tn 34b-13, Eesti	1250 EUR
Sergei Vassiljev	37307012225	A-A. Tiimanni tn 19-14, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

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