

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: GlassImpex OÜ

registrikood: 11961872

tänava/talu nimi, A. H. Tammsaare tee 47
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11316

telefon: +372 6644555

faks: +372 6644556

e-posti aadress: secretary@andres.ee

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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	10
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 13 Osakapital	11
Lisa 14 Müügitulu	11
Lisa 15 Muud äritulud	12
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 18 Tööjõukulud	13
Lisa 19 Muud ärikulud	13
Lisa 20 Intressitulud	13
Lisa 21 Intressikulud	13
Lisa 22 Tulumaks	14
Lisa 23 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ Glassimpex oli registreeritud juulis 2010.a.

Osakapitali suurus on 2 556 eurost ja koosneb ühest osast.

OÜ Glassimpex tegeles 31.12.2016.a. lõppenud majandusaastal endiselt klaasitoodangu hulgimüügiga.

2016.a. moodustas OÜ Glassimpex müügitulu 3 635 540 eurot, olles sellega 187% võrra suurem, kui eelmisel aastal.

Müügitulu suurenemine on seotud turustusleviala laienemisega Eestis ja Lätis.

Aruandeperioodil oli firma põhieesmärgiks olemasolevate klientid parem teenindamine ja uute klientide otsing.

2016. aasta jooksul töötas keskmiselt 5 inimest ning nende töötasu koos sotsiaalmaksudega moodustas 81 606 eurot.

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

	2016.aasta	2015.aasta
Müügitulu kasv (+) langus (-)	187 %	157 %
Puhaskasumi kasv (+) langus (-)	134 %	192 %
Puhasrentaablus	3.55 %	4.35 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2.5	3.4
ROE	67.99 %	54,72 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2016.\text{aasta müügitulu} - 2015.\text{aasta müügitulu}) / 2015.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2016.\text{aasta puhaskasum} - 2015.\text{aasta puhaskasum}) / 2015.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Juhatuse liikmele maksti välja tasu summas 16 800 eurot.

Ettevõtte tulevikuplaaniks on töötajate arvu ning käibe suurendamine uute klientide lisandumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	158 506	41 775	2
Nõuded ja ettemaksed	65 515	81 932	3
Varud	24 052	10 254	5
Kokku käibevarad	248 073	133 961	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	131 350	5 899	7
Kokku põhivarad	131 350	5 899	
Kokku varad	379 423	139 860	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 363	0	8
Võlad ja ettemaksed	80 611	39 061	9
Kokku lühiajalised kohustised	96 974	39 061	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	92 492	0	8
Kokku pikaajalised kohustised	92 492	0	
Kokku kohustised	189 466	39 061	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 243	43 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 158	55 160	
Kokku omakapital	189 957	100 799	
Kokku kohustised ja omakapital	379 423	139 860	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	3 635 540	1 265 695	14
Muud äritulud	6 388	1 406	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 312 617	-1 167 890	16
Mitmesugused tegevuskulud	-97 669	-33 260	17
Tööjõukulud	-81 606	-7 910	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 829	-3 204	7
Muud ärikulud	-654	-13	19
Ärikasum (kahjum)	138 553	54 824	
Intressitulud	1 440	875	21
Intressikulud	-835	-539	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	139 158	55 160	
Tulumaks	-10 000	0	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 158	55 160	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i Glassimpex 31.12.2016.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 vähendamisenä (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 tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne).

Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 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 akumulieeritud 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Eraldised ja tingimuslikud kohustised**

OÜ Glassimpex bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Glassimpex OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tütarettevõtte
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- ettevõtte aktsionärid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	24 089	92
Arvelduskontod	134 417	41 683
Kokku raha	158 506	41 775

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 734	8 734	4
Ostjatelt laekumata arved	8 734	8 734	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 884	17 884	6
Muud nõuded	38 897	38 897	
Laenunõuded	30 000	30 000	
Intressinõuded	194	194	
Viitlaekumised	8 703	8 703	
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 515	65 515	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	46 207	46 207	4
Ostjatelt laekumata arved	46 207	46 207	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	457	457	6
Muud nõuded	35 268	35 268	
Laenunõuded	35 000	35 000	
Intressinõuded	242	242	
Viitlaekumised	26	26	
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 932	81 932	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	8 734	46 207
Kokku nõuded ostjate vastu	8 734	46 207

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	18 735	0
Varud teel	18 735	0
Ettemaksed varude eest	5 317	10 254
Kokku varud	24 052	10 254

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 586		457	
Üksikisiku tulumaks		915		275
Erisoodustuse tulumaks		150		83
Sotsiaalmaks		2 149		684
Kohustuslik kogumispension		107		26
Töötuskindlustusmaksed		98		37
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 622		
Ettemaksukonto jääk	5 298			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 884	7 041	457	1 105

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	13 365		13 365	13 365
Akumuleeritud kulum	-6 021		-6 021	-6 021
Jääkmaksumus	7 344		7 344	7 344
Ostud ja parendused		1 759	1 759	1 759
Amortisatsioonikulu	-2 676	-528	-3 204	-3 204
31.12.2015				
Soetusmaksumus	13 365	1 759	15 124	15 124
Akumuleeritud kulum	-8 697	-528	-9 225	-9 225
Jääkmaksumus	4 668	1 231	5 899	5 899
Ostud ja parendused	136 425	2 962	139 387	139 387
Amortisatsioonikulu	-9 527	-1 302	-10 829	-10 829
Müügid	-3 107		-3 107	-3 107
31.12.2016				
Soetusmaksumus	146 683	4 721	151 404	151 404
Akumuleeritud kulum	-18 224	-1 830	-20 054	-20 054
Jääkmaksumus	128 459	2 891	131 350	131 350

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	47 363	7 871	39 492	1.99	eur	15.06.2021
Swedbank Liising AS	61 492	8 492	53 000	1.99	eur	15.09.2021
Kapitalirendikohustised kokku	108 855	16 363	92 492			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	128 459	0
Kokku	128 459	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 554	60 554	10
Võlad töövõtjatele	6 686	6 686	11
Maksuvõlad	7 041	7 041	6
Saadud ettemaksed	6 330	6 330	
Kokku võlad ja ettemaksed	80 611	80 611	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 497	26 497	10
Võlad töövõtjatele	1 237	1 237	11
Maksuvõlad	1 105	1 105	6
Saadud ettemaksed	10 222	10 222	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 061	39 061	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti	60 554	6 079
Muu	0	20 418
Kokku võlad tarnijatele	60 554	26 497

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	5 525	1 151
Puhkusetasude kohustis	1 161	86
Kokku võlad töövõtjatele	6 686	1 237

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	149 921	78 594
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	37 480	19 649
Kokku tingimuslikud kohustised	187 401	98 243

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 278 979	1 018 812
Läti	1 286 503	189 571
Leedu	69	0
Hispaania	9 002	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 574 553	1 208 383
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	60 987	57 312
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	60 987	57 312
Kokku müügitulu	3 635 540	1 265 695
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lehtklaasi hulgimüük EMTAK G46732	3 635 540	1 265 695
Kokku müügitulu	3 635 540	1 265 695

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	4 143	0
Kasum valuutakursi muutustest	1 003	1 406
Muud	1 242	0
Kokku muud äritulud	6 388	1 406

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 302 311	1 165 020
Transpordikulud	10 285	2 828
Logistikakulud	21	42
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 312 617	1 167 890

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	20 230	5 670
Energia	3 933	1 676
Kütus	3 933	1 676
Mitmesugused bürookulud	7 122	2 763
Lähetuskulud	37 315	4 112
Koolituskulud	66	0
Konsultatsioonikulud	2 930	6 600
Pangateenused	3 065	1 727
Muud	23 008	10 712
Kokku mitmesugused tegevuskulud	97 669	33 260

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	61 390	5 892
Sotsiaalmaksud	20 216	2 018
Kokku tööjõukulud	81 606	7 910
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	-653	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-13
Muud	-1	0
Kokku muud ärikulud	-654	-13

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	9	2
Intressitulu laenudelt	1 431	873
Kokku intressitulud	1 440	875

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	-835	-539
Kokku intressikulud	-835	-539

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 000	10 000
Eesti	40 000	10 000
Kokku	40 000	10 000

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja			15 242	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 194	2 658	20 000	2 266

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Anderiks OÜ	80 000	50 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			105	306 345
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 780	0	43 247	330 402

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	16 800	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2017

GlassImpex OÜ (registrikood: 11961872) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI GUREI	Juhatuse liige	01.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 158
Kokku	187 401
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	3635540	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts A. I. Glass	10426817	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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