

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Narva Klaas

registrikood: 11381399

tänavatalu nimi, Oru 28

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20205

telefon: +372 55947053

e-posti aadress: ou.narvaklaas@mail.ru, andrei@nk.ee

veebilehe aadress: www.nk.ee

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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Narva Klaas 31.12.2016 lõppenud majandusaatal tegeles erineva mööbli tootmisega. Ettevõtte peamised tootegrupid on köögi-, kodumööbel ja büroomööbel.

2016 aastal müügitulu oli 5 776 899 €, mis on 1,36 korda vähem kui eelmisel aastal.

Aruandeaastal oli parandatud ja ostud seadmed summas 1644 €.

Plaanis mööblitootmise arendama, viimistluse seadmete uendama ja mööbli sortimendi laiendama.

Finantsnäitajad:

	2016	2015
Üldne võlasuhe	46,80%	54,40%
Lühiajaliste võlgade kattekordaja	0,78	0,64
ROE	-14,60	13,86
ROA	-7,70	6,32

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Üldne võlasuhe = kohustused / varad*100

Lühiajaliste võlgade kattekordaja = käibevarad / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital*100

ROA = puhaskasum / varad kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 202	597	2
Nõuded ja ettemaksed	411	282	
Varud	3 350	3 350	3
Kokku käibevarad	4 963	4 229	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 599	13 888	5
Kokku põhivarad	8 599	13 888	
Kokku varad	13 562	18 117	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 118	2 455	6
Võlad ja ettemaksed	3 239	4 142	7
Kokku lühiajalised kohustised	6 357	6 597	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 259	6
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 259	
Kokku kohustised	6 357	9 856	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 449	4 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 056	1 145	
Kokku omakapital	7 205	8 261	
Kokku kohustised ja omakapital	13 562	18 117	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	5 776	7 899	11
Muud äritulud	27 850	35 719	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 420	-21 316	13
Mitmesugused tegevuskulud	-3 091	-3 101	14
Tööjõukulud	-10 303	-12 524	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 933	-3 748	
Muud ärikulud	-714	-1 417	16
Ärikasum (kahjum)	-835	1 512	
Muud finantstulud ja -kulud	-221	-367	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 056	1 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 056	1 145	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-835	1 512	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 933	4 948	
Kokku korrigeerimised	6 933	4 948	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-129	-118	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-240	-6 154	
Muud rahavood äritegevusest	-667	928	
Kokku rahavood äritegevusest	5 062	1 116	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 644	-569	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 644	-569	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 740	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-855	-818	
Makstud intressid	-218	-340	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 813	-1 158	
Kokku rahavood	605	-611	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	597	1 208	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	605	-611	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 202	597	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	4 304	7 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 145	1 145
31.12.2015	2 556	256	5 449	8 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 056	-1 056
31.12.2016	2 556	256	4 393	7 205

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Narva Klaas juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud koolutatud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes "Finantstulud- ja kulud".

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved, on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaega varad. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööaest.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest ulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Jookvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja väärtuse langusest.

Põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, on klassifitseeritud ümber müügiootel põhivaraks ja kajastatud bilansis käibevarana.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Keskmsed amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on :

Masinad ja seadmed 10-20%

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhjuse arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Narva Klaas on tekkinud nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	1 171	594
arvelduskonto	31	3
Kokku raha	1 202	597

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	3 350	3 350
Kokku varud	3 350	3 350

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	403		274	
Üksikisiku tulumaks		49		89
Sotsiaalmaks		142		257
Kohustuslik kogumispension		9		16
Töötuskindlustusmaksed		10		19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	403	210	274	381

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	11 357	975	18 287	30 619	30 619
Akumuleeritud kulum	-2 977	-500	-8 738	-12 215	-12 215
Jääkmaksumus	8 380	475	9 549	18 404	18 404
Ostud ja parendused	256		313	569	569
Muud ostud ja parendused	256		313	569	569
Amortisatsioonikulu	-1 337	-129	-2 282	-3 748	-3 748
Muud muutused	-1 337			-1 337	-1 337
31.12.2015					
Soetusmaksumus	7 446	975	18 601	27 022	27 022
Akumuleeritud kulum	-1 484	-629	-11 021	-13 134	-13 134
Jääkmaksumus	5 962	346	7 580	13 888	13 888
Ostud ja parendused	587		1 057	1 644	1 644
Muud ostud ja parendused	587		1 057	1 644	1 644
Amortisatsioonikulu	-3 540	-129	-3 264	-6 933	-6 933
31.12.2016					
Soetusmaksumus	8 033	975	11 509	20 517	20 517
Akumuleeritud kulum	-5 024	-758	-6 136	-11 918	-11 918
Jääkmaksumus	3 009	217	5 373	8 599	8 599

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SWEDBANK LIISING AS	1 300	1 300			EURIBOR+5%
SWEDBANK AS	1 818	1 818			
Pikaajalised laenud kokku	3 118	3 118			
Laenukohustised kokku	3 118	3 118			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SWEDBANK LIISING AS	2 155	855	1 300		EURIBOR+5%
SWEDBANK AS	3 559	1 600	1 959		
Pikaajalised laenud kokku	5 714	2 455	3 259		
Laenukohustised kokku	5 714	2 455	3 259		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	449	449
Maksuvõlad	210	210
Muud võlad	2 580	2 580
Muud viitvõlad	2 580	2 580
Kokku võlad ja ettemaksed	3 239	3 239

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 161	1 161
Maksuvõlad	381	381
Muud võlad	2 600	2 600
Muud viitvõlad	2 600	2 600
Kokku võlad ja ettemaksed	4 142	4 142

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
võlad tarnijatele	449	1 161
Kokku võlad tarnijatele	449	1 161

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 580	2 580
muud viitvõlad	2 580	2 580
Kokku muud võlad	2 580	2 580
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 600	2 600
võlad aruandevõistkutele	20	20
muud viitvõlad	2 580	2 580
Kokku muud võlad	2 600	2 600

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 776	7 899
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 776	7 899
Kokku müügitulu	5 776	7 899
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mujal liigitamata mööbli tootmine	5 776	7 899
Kokku müügitulu	5 776	7 899

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
nõude loobumine võlausaldaja poolt	27 850	35 719
Kokku muud äritulud	27 850	35 719

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	11 534	16 275
Energia	1 886	2 743
Elektrienergia	1 079	1 464
Kütus	807	1 279
Üür ja rent	0	2 283
Muud	0	15
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 420	21 316

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 700	1 546
Mitmesugused bürookulud	1 077	1 507
reklaamikulud	314	48
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 091	3 101

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 700	9 360
Sotsiaalmaksud	2 603	3 164
Kokku tööjõukulud	10 303	12 524
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	0	1 200
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	2
Muud	710	215
Kokku muud ärikulud	714	1 417

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 540	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2017

Osaühing Narva Klaas (registrikood: 11381399) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREJ MALOV	Juhatuse liige	04.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 056
Kokku	4 393
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 393
Kokku	4 393

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mööbli tootmine	3109	5776	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrej Malov	37406162215		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55947053
E-posti aadress	steklo-dizajn@yandex.ru
E-posti aadress	andrei@nk.ee
E-posti aadress	ou.narvaklaas@mail.ru
Veebilehe aadress	www.nk.ee