

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Klaasikeskus OÜ

registrikood: 12000548

tänava/talu nimi, Suur-Aguli 2

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 20309

telefon: +372 55521177

e-posti aadress: info@klaasikeskus.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	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Klaasikeskus OÜ esindused töötavad Tallinnas ja Narvas.

Klaasikeskus OÜ eesmärkides 2017. aastal on kindlustada realiseerimise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Klaasikeskus OÜ lõpetas aruandeaasta kasumiga summas 13801 eurot.

Töötajate aastakeskmine arv - 5 inimest. Aruandeaasta töötasufond 27197 eurot, juhatuse liikme tasu ei välja maksnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Varad			
Käibevarad			
Raha	207	183	2
Nõuded ja ettemaksed	9 847	14 922	3
Varud	39 411	28 162	4
Kokku käibevarad	49 465	43 267	9
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	25 105	41 474	6
Kokku põhivarad	25 105	41 474	6
Kokku varad	74 570	84 741	15
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 201	22 258	
Võlad ja ettemaksed	33 474	42 054	7
Sihtfinantseerimine	6 400	6 400	8
Kokku lühiajalised kohustised	50 075	70 712	15
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 065	0	
Sihtfinantseerimine	0	6 400	8
Kokku pikaajalised kohustised	3 065	6 400	8
Kokku kohustised	53 140	77 112	23
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 879	10 475	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 801	-5 596	
Kokku omakapital	21 430	7 629	
Kokku kohustised ja omakapital	74 570	84 741	23

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	88 476	100 559	
Muud äritulud	74 114	69 283	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 299	-102 083	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 146	-21 598	
Tööjõukulud	-36 330	-33 276	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 579	-16 234	
Muud ärikulud	-519	-595	
Ärikasum (kahjum)	14 717	-3 944	
Intressikulud	-916	-1 652	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 801	-5 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 801	-5 596	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Klaasikeskus OÜ 2016 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. Klaasikeskus OÜ 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 tootmismahtudest 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 valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 1000 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.

Finantskohustised

Finantskohustised 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. Finantskohustised 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	119	71
Arvelduskontod	88	112
Kokku raha	207	183

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 864	8 864
Ostjatelt laekumata arved	8 864	8 864
Muud nõuded	983	983
Laenunõuded	983	983
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 847	9 847
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 922	14 922
Ostjatelt laekumata arved	14 922	14 922
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 922	14 922

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	27 111	28 162
Lõpetamata toodang	12 300	0
Kokku varud	39 411	28 162

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	17	4
Käibemaks	2 299	1 020
Üksikisiku tulumaks	777	506
Sotsiaalmaks	2 345	2 278
Kohustuslik kogumispension	76	47
Töötuskindlustusmaksed	119	75
Intress	212	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 845	3 976

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	32 218	58 322	90 540	90 540
Akumuleeritud kulum	-9 125	-21 916	-31 041	-31 041
Jääkmaksumus	23 093	36 406	59 499	59 499
Amortisatsioonikulu	-6 360	-11 665	-18 025	-18 025
31.12.2015				
Soetusmaksumus	32 218	58 322	90 540	90 540
Akumuleeritud kulum	-15 485	-33 581	-49 066	-49 066
Jääkmaksumus	16 733	24 741	41 474	41 474
Amortisatsioonikulu	4 679	-8 465	-3 786	-3 786
Muud muutused	-9 667	-2 916	-12 583	-12 583
31.12.2016				
Soetusmaksumus	22 551	55 406	77 957	77 957
Akumuleeritud kulum	-10 806	-42 046	-52 852	-52 852
Jääkmaksumus	11 745	13 360	25 105	25 105

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 199	27 199
Võlad töövõtjatele	430	430
Maksuvõlad	5 845	5 845
Kokku võlad ja ettemaksed	33 474	33 474
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 425	31 425
Võlad töövõtjatele	2 035	2 035
Maksuvõlad	3 976	3 976
Muud võlad	4 473	4 473
Muud viitvõlad	4 473	4 473
Saadud ettemaksed	145	145
Muud saadud ettemaksed	145	145
Kokku võlad ja ettemaksed	42 054	42 054

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EASi kasvutoetus	19 200	-6 400	12 800
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	19 200	-6 400	12 800
Kokku sihtfinantseerimine	19 200	-6 400	12 800
	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EASi kasvutoetus	12 800	-6 400	6 400
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	12 800	-6 400	6 400
Kokku sihtfinantseerimine	12 800	-6 400	6 400

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	27 197	25 658
Sotsiaalmaksud	9 133	7 618
Kokku tööjõukulud	36 330	33 276
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 730	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

Klaasikeskus OÜ (registrikood: 12000548) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI HALJAVIN	Juhatuse liige	03.09.2017
VLADISLAV VIRUNEN	Juhatuse liige	04.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 801
Kokku	18 680
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 680
Kokku	18 680

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	82106	92.80%	Jah
Lehtklaasi vormimine ja töötlemine	23121	5537	6.26%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	833	0.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Haljavin	37406292214	Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Sergei Vassiljev	37307012225	Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Vladislav Virunen	38002023720	Eesti	834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55521177
E-posti aadress	info@klaasikeskus.ee