



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Glassway OÜ

registrikood: 12291327

tänava nimi ja maja number: Kotkapoja tn 2a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10129

telefon: +372 5204666

veebileht: www.glassway.ee

e-posti aadress: ramon@glassway.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Glassway OÜ registreeriti 2012.aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on akende ja uste tootmine ning paigaldus.

2016. majandusaasta müügitulu oli 1056 t. eurot ning kasum 6 t. eurot (2015. aastal vastavalt 1345 t. ja 162 t. eurot).

Keskmine töötajate arv oli 8 ning tööjõukulud kokku 122 t. eurot.

2017. aasta põhieesmärgid on:

tooteportfelli laiendamine, ettevõtte kasv, uutele eksporditurgudele sisenemine.

	2016	2015
Ärikasumi marginal	1,21%	12,22%
(ärikasum / müügitulu x 100)		
Puhaskasumi marginal	1%	12%
(puhaskasum / müügitulu x 100)		
Omakapitali tootlus ROE	0,03	1,23
(puhaskasum / perioodi keskmine omakapital)		
Aktivate tootlus ROA	0,01	0,41
(Puhaskasum / perioodi keskmised koguvabad)		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 211	57 256	
Nõuded ja ettemaksud	71 510	322 623	2
Varud	291 915	32 438	
Kokku käibevarad	423 636	412 317	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	8 869	8 869	
Materiaalsed põhivarad	53 617	76 231	3
Kokku põhivarad	62 486	85 100	
Kokku varad	486 122	497 417	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	117 157	15 779	4
Võlad ja ettemaksud	187 172	268 441	2,5
Kokku lühiajalised kohustised	304 329	284 220	
Kokku kohustised	304 329	284 220	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 697	51 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 096	162 105	
Kokku omakapital	181 793	213 197	
Kokku kohustised ja omakapital	486 122	497 417	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 056 166	1 345 278	6
Muud äritulud	351	20 141	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-667 603	-905 066	
Mitmesugused tegevuskulud	-193 589	-149 077	
Tööjõukulud	-142 758	-104 571	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 504	-24 864	
Muud ärikulud	-16 280	-17 479	
Ärikasum (kahjum)	12 783	164 362	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 687	-2 257	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 096	162 105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 096	162 105	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Glassway OÜ 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Glassway OÜ kasumiaruanne on Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses Raamatupidamise seaduses tehtud muudatustega klassifitseerub Glassway OÜ väikettevõtete kategooriasse ega pea esitama majandusaasta aruandes rahavoogude ja omakapitali muutuse aruannet.

Muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kasutuselevõtt ei avaldanud olulist mõju Glassway OÜ poolt seni kasutatud arvestuspõhimõtetele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontodel olevaid rahalisi saldode jääke. Valuutakonto kajastamisel arvestatakse Eesti Panga kurssi bilansipäeval. Kursimuutusest tulenev kasum/kahjum kajastatakse kasumiaruandes kirjel kasum/kahjum valuutakursi muutustest.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, käesoleval majandusaastal ei esinenud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivaraks on vara, mille kasutusiga on pikem kui aasta ning mille maksumus ületab 300 euri põhivara ühiku või komplekti kohta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavas põhivara võimet luua majandusliku kasu, kajastatakse aruande-perioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke ning juhatuse liikmeid ning nendega seotud isikuid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva Glassway OÜ 2016. a. majandusaasta aruanne 31. detsember 2016.a. ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruandes.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	807	5 503	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 146	0	1 790
Sotsiaalmaks	0	4 536	0	3 659
Kohustuslik kogumispension	0	197	0	171
Töötuskindlustusmaksed	0	326	0	265
Ettemaksukonto jääk	0		937	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 012	6 440	5 885

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	34 917	8 232	62 513	105 662	14 727	120 389
Akumuleeritud kulum	-12 661	-3 945	-19 584	-36 190	-7 967	-44 157
Jääkmaksumus	22 256	4 287	42 929	69 472	6 760	76 232
Ostud ja parendused	0	0	890	890	0	890
Muud ostud ja parendused	0	0	890	890	0	890
Amortisatsioonikulu	-7 010	-1 647	-12 313	-20 970	-2 535	-23 505
Ümberklassifitseerimised	0	0	-43	-43	43	0
31.12.2016						
Soetusmaksumus	34 917	8 232	61 936	105 085	16 194	121 279
Akumuleeritud kulum	-19 671	-5 592	-30 473	-55 736	-11 926	-67 662
Jääkmaksumus	15 246	2 640	31 463	49 349	4 268	53 617

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	50 000	50 000					
Laen seotud osapoolet	17 000	17 000					
Pangalaen	43 657	43 657		6,5%	EUR	31.10.2017	
Muud laenud	6 500	6 500					
Lühiajalised laenud kokku	117 157	117 157					
Laenukohustised kokku	117 157	117 157					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	9 279	9 279					
Muud laenud	6 500	6 500					
Lühiajalised laenud kokku	15 779	15 779					
Laenukohustised kokku	15 779	15 779					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	163 479	163 479
Võlad töövõtjatele	14 331	14 331
Maksuvõlad	8 012	8 012
Saadud ettemaksed	1 350	1 350
Muud saadud ettemaksed	1 350	1 350
Kokku võlad ja ettemaksed	187 172	187 172

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	249 334	249 334
Võlad töövõtjatele	13 048	13 048
Maksuvõlad	5 885	5 885
Saadud ettemaksed	174	174
Muud saadud ettemaksed	174	174
Kokku võlad ja ettemaksed	268 441	268 441

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	504 140	546 068
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	552 026	799 210
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 056 166	1 345 278
Kokku müügitulu	1 056 166	1 345 278
Müügitulu tegevusalade lõikes		
akende ja uste tootmine ning paigaldus	1 056 166	1 345 278
Kokku müügitulu	1 056 166	1 345 278

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	92 466	78 462
Sotsiaalmaksud	31 291	26 109
Kokku tööjõukulud	123 757	104 571
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 000	0

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Laen seotud osapoolelt	50 300	33 300

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 268	59 268

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Glassway OÜ (registrikood: 12291327) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAMON TOROP	Juhatuse liige	01.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 096
Kokku	181 793
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	181 793
Kokku	181 793

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalluste ja -akende tootmine	25121	1056166	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ramon Torop	38006220380		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5204666
E-posti aadress	ramon@glassway.ee