

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Kallaste Rand

registrikood: 10163855

tänava/talu nimi, Tööstuse 10
maja ja korteri number:

linn: Kallaste linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60104

e-posti aadress: kallasterand@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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Ettemaksed	12
Lisa 9 Varud	13
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 11 Materiaalne põhivara	14
Lisa 12 Kapitalirent	14
Lisa 13 Kasutusrent	15
Lisa 14 Laenukohustused	16
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 16 Võlad tarnijatele	17
Lisa 17 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 18 Muud võlad	17
Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 20 Osakapital	18
Lisa 21 Müügitulu	18
Lisa 22 Muud äritulud	18
Lisa 23 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 25 Tööjõukulud	19
Lisa 26 Muud ärikulud	19
Lisa 27 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 28 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Kallaste Rand tegeles 31.12.2011.a lõppenud majandusaastal kala müügi ja töötlemisega.

2011. aastal moodustas OÜ Kallaste Rand müügitulu 91 668 eurot, olles sellega 24,38% võrra rohkem kui eelmisel aastal (2010: 73 698 eurot)

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud investeeringuid ja sündmused

Materiaalsesse põhivarasse ning investeeritud kinnisvarasse investeeris OÜ Kallaste Rand 2011.aasta jooksul kokku 274 911 eurot (2010: 106527 eurot).

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

	2011.aasta	2010.aasta
Müügitulu kasv	24%	-29%
Puhaskahjumi kasv	91%	-255%
Puhasrentaablus	-61%	-42%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,96	0,56
ROE	N/A	-215%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2011.\text{aasta müügitulu} - 2010.\text{aasta müügitulu}) / 2010.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2011.\text{aasta puhaskasum} - 2010.\text{aasta puhaskasum}) / 2010.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Tulevikuplaanid

2012.aastal kavatseb OÜ Kallaste Rand jätkata kala müümist, ning põllumajandusmasinate ja äripindade rendileandmisega.

Seisuga 31.12.2011 Kallaste Rand OÜ-gu omakapital on negatiivne. 2012 aastal juhtkond planeerib suurendada Kallaste Rand OÜ-gu osakapitali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 668	34 365	2
Nõuded ja ettemaksed	319 077	14 047	3-5,7,8
Varud	46 298	17 623	9
Kokku käibevara	384 043	66 035	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	447	447	6
Kinnisvarainvesteeringud	212 748	43 605	10
Materiaalne põhivara	268 959	253 576	11
Kokku põhivara	482 154	297 628	
Kokku varad	866 197	363 663	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 639	6 284	12,14
Võlad ja ettemaksed	393 113	111 934	15-18
Kokku lühiajalised kohustused	399 752	118 218	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	477 061	213 439	12,14
Võlad ja ettemaksed	33 258	17 575	15-18
Kokku pikaajalised kohustused	510 319	231 014	
Kokku kohustused	910 071	349 232	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	20
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 401	38 383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 305	-30 982	
Kokku omakapital	-43 874	14 431	
Kokku kohustused ja omakapital	866 197	363 663	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	91 668	73 698	21
Muud äritulud	40 257	5 689	22
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 206	-14 249	23
Mitmesugused tegevuskulud	-53 409	-36 490	24
Tööjõukulud	-27 201	-17 037	25
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 459	-32 544	10,11
Muud ärikulud	-2 252	-258	26
Ärikasum (kahjum)	-39 602	-21 191	
Finantstulud ja -kulud	-18 703	-9 791	27
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 305	-30 982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 305	-30 982	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-39 602	-21 191	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 459	32 544	10,11
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-129	0	
Muud korrigeerimised	1 602	-274	
Kokku korrigeerimised	52 932	32 270	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-306 258	61 255	
Varude muutus	-28 675	-6 696	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	319 146	-34 002	
Laekunud intressid	45	5	
Makstud intressid	-2 858	-1 615	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 270	30 026	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-95 993	-95 147	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-178 918	-11 380	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-274 911	-106 527	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	324 010	174 548	14
Saadud laenude tagasimaksed	-52 887	-57 968	14
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 639	-5 947	12,14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	264 484	110 633	
Kokku rahavood	-15 697	34 132	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 365	233	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 697	34 132	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 668	34 365	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	38 383	45 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-30 982	-30 982
31.12.2010	6 391	639	7 401	14 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-58 305	-58 305
31.12.2011	6 391	639	-50 904	-43 874

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kallaste Rand 31.12.2011.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.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruandeaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kallaste Rand finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusi.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ Kallaste Rand on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Finantsinvesteeringud

Muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. 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 transpordikulutsi.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse selliseid kinnisvaraobjekte (hooned, rajatised), mida hoitakse väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ükski teine avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Kinnisvara- investeeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse avestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraates 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-50 aastat
Masinad ja seadmed	5-17 aastat
Muu põhivara	4-7 aastat

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral lähtub OÜ Kallaste Rand sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis eieksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal OÜ Kallaste Rand dividende maksab.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

OÜ-u Kallaste Rand seotud osapoolte on tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	18 668	34 365
Kokku raha	18 668	34 365

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	293 111	1 954	4
Ostjatelt laekumata arved	295 781	44 707	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 670	-42 753	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 540	6 075	5
Muud nõuded	5 348	3 477	7
Laenunõuded	1 644	1 023	
Intressinõuded	472	33	
Viitlaekumised	671	0	
Muud nõuded	2 561	2 421	
Ettemaksed	1 078	2 542	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	319 077	14 048	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	295 781	44 707	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 670	-42 753	
Kokku nõuded ostjate vastu	293 111	1 954	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-42 753	-48 266	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	37 861	7 892	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-24	-2 379	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 246	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 670	-42 753	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	13 660	0	2 783	0
Ettemaksukonto jääk	5 880		3 292	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 540	0	6 075	0

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	447	447
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	447	447

Siin on kajastatud investeeringud Intensive Security OÜ-sse.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	1 644	1 644	0	0	
Intressinõuded	472	472	0	0	
Viitlaekumised	671	671	0	0	
Muud nõuded	2 561	2 561	0	0	
Kokku muud nõuded	5 348	5 348	0	0	3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	1 023	1 023	0	0	
Intressinõuded	33	33	0	0	
Muud nõuded	2 421	2 421	0	0	
Kokku muud nõuded	3 477	3 477	0	0	3

Kirjel "Muud nõuded" on kajastatud tagatised.

Laenu antud eurodes intressiga 5% aastas. Laenu tähtaeg on 2012.a.

Lisa 8 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	1 078	1 078	0	0	
Kokku ettemaksed	1 078	1 078	0	0	3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	2 542	2 542	0	0	
Kokku ettemaksed	2 542	2 542	0	0	3

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	46 298	17 623
Kalatooted	10 427	11 967
Masinad ja seadmed	35 871	5 656
Kokku varud	46 298	17 623

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	0	11 806	11 806
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	11 806	11 806
Ostud ja parendused	0	11 380	11 380
Ümberklassifitseerimised	15 257	5 162	20 419
31.12.2010			
Soetusmaksumus	15 257	28 938	44 195
Akumuleeritud kulum	0	-590	-590
Jääkmaksumus	15 257	28 348	43 605
Ostud ja parendused	7 622	294 344	301 966
Müügid	0	-130 886	-130 886
Amortisatsioonikulu	0	-1 937	-1 937
Jääkmaksumus	22 879	189 869	212 748

Lisa 11 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	28 810	53 047	86 225	324	41 266	127 815	31 572	241 244
Akumuleeritud kulum	0	-7 210	-12 463	-81	-9 628	-22 172	-8 112	-37 494
Jääkmaksumus	28 810	45 837	73 762	243	31 638	105 643	23 460	203 750
Ostud ja parendused	0	0	41 380	0	31 300	72 680	30 109	102 789
Amortisatsioonikulu	0	-889	-15 172	-108	-4 648	-19 928	-11 727	-32 544
Ümberklassifitseerimised	-15 257	-5 162	0	0	0	0	0	-20 419
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-15 257	-5 162	0	0	0	0	0	-20 419
31.12.2010								
Soetusmaksumus	13 553	47 295	127 605	324	72 566	200 495	61 682	323 025
Akumuleeritud kulum	0	-7 509	-27 635	-189	-14 276	-42 100	-19 840	-69 449
Jääkmaksumus	13 553	39 786	99 970	135	58 290	158 395	41 842	253 576
Ostud ja parendused	2 179	0	49 001	3 533	10 957	63 491	14 885	80 555
Amortisatsioonikulu	0	-650	-24 684	-173	-7 287	-32 144	-16 728	-49 522
Muud muutused	0	0	0	0	-15 650	-15 650	0	-15 650
31.12.2011								
Soetusmaksumus	15 732	47 295	176 606	3 857	67 873	248 336	76 567	387 930
Akumuleeritud kulum	0	-8 159	-52 319	-362	-21 563	-74 244	-36 568	-118 971
Jääkmaksumus	15 732	39 136	124 287	3 495	46 310	174 092	39 999	268 959

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	19 802	6 639	13 163	0	6 kuu euribor + 4.50%	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	19 802	6 639	13 163	0			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	26 085	6 284	19 801	0	6 kuu euribor + 4.50%	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	26 085	6 284	19 801	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	22 197	30 056
Kokku	22 197	30 056

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	2 250	0

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	-6 605	-8 792

Lisa 14 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	0	0						
Lühiajalised laenud kokku	0	0						
Pikaajalised võlakirjad								
Pikaajalised laenud	463 898	0	463 898	0	3,00%-4,50%	EUR	2013-2014	
Pikaajalised võlakirjad kokku	463 898	0	463 898	0				
Kapitalirendikohustused kokku	19 802	6 639	13 163	0				12
Laenukohustused kokku	483 700	6 639	477 061	0				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	0	0						
Lühiajalised laenud kokku	0	0						
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised laenud	193 638	0	193 638	0	5,00%-9,00%	EEK	2012-2014	
Pikaajalised laenud kokku	193 638	0	193 638	0				
Kapitalirendikohustused kokku	26 085	6 284	19 801	0				12
Laenukohustused kokku	219 723	6 284	213 439	0				

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	388 835	95 948	16
Võlad töövõtjatele	3 589	4 114	17
Muud võlad	33 947	29 447	18
Intressivõlad	33 947	17 771	
Muud viitvõlad	0	11 676	
Kokku võlad ja ettemaksed	426 371	129 509	

Lisa 16 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Eesti tarnijad	388 835	95 948	
Kokku võlad tarnijatele	388 835	95 948	15

Lisa 17 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	781	1 848	
Puhkusetasude kohustus	2 808	2 266	
Kokku võlad töövõtjatele	3 589	4 114	15

Lisa 18 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	17 771	196	17 575	0	
Muud viitvõlad	11 676	11 676	0	0	
Kokku muud võlad	29 447	11 872	17 575	0	15

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	33 947	689	33 258	0	
Muud viitvõlad	0	0	0	0	
Kokku muud võlad	33 947	689	33 258	0	15

Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	5 847
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	1 554
Kokku tingimuslikud kohustused	0	7 401

Lisa 20 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 21 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	79 902	23 727
Läti	855	3 054
Saksamaa	2 541	8 149
Poola	0	38 768
Holland	2 557	0
Taani	5 813	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 668	73 698
Kokku müügitulu	91 668	73 698
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	14 191	48 341
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	2 250	32
Veoste ekspedeerimine	31 511	0
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine	2 541	25 325
Sõidukite ja haagite müük	12 200	0
Ehitusteenused	22 225	0
Laevade lossimine	6 750	0
Kokku müügitulu	91 668	73 698

Lisa 22 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	2 316	0
Laekunud ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	37 837	5 513
Muud	104	176
Kokku muud äritulud	40 257	5 689

Lisa 23 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-37 206	-14 249
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 206	-14 249

Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-6 605	-8 792
Mitmesugused bürookulud	-7 272	-1 843
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 230	-353
Ostetud teenused	-34 547	-16 147
Muud	-3 755	-9 355
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-53 409	-36 490

Lisa 25 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-20 118	-12 534
Sotsiaalmaksud	-7 083	-4 502
Kokku tööjõukulud	-27 201	-17 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 26 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	-2 187	0
Muud	-65	-258
Kokku muud ärikulud	-2 252	-258

Lisa 27 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	486	209
Intressitulu hoiustelt	46	0
Intressitulu laenudelt	440	209
Intressikulud	-19 072	-9 883
Intressikulu laenudelt	-17 677	-8 268
Intressikulu kapitalirendilt	-1 395	-1 615
Muud finantstulud ja -kulud	-117	-117
Kokku finantstulud ja -kulud	-18 703	-9 791

Lisa 28 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	166 342
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	45 203
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 116	657 721	1 055	237 557

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	0	89

Juhatuse liige 2011 aastal tasu ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Kallaste Rand (registrikood: 10163855) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL KÄRBERG	Juhatuse liige	04.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 305
Kokku	-50 904
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-50 904
Kokku	-50 904

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 305
Kokku	-50 904
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-50 904
Kokku	-50 904

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	31511	34.38%	Jah
Lammutamine	43111	22225	24.25%	Ei
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	46381	16732	18.25%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	12200	13.31%	Ei
Kaubaladude töö	52101	6750	7.36%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2250	2.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paul Kärberg	34801272236		100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kallasterand@gmail.com