

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ KATALOR

registrikood: 10018797

tänavatänu nimi: Turu tn 47/4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50106

telefon: +372 7301353

faks: +372 7301351

e-posti aadress: gabriel@lada.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Katalor jätkas 2021 aruandeaastal sõiduautode ja veokite kasutusrendile andmisega. Kasutusrendile on antud ka 2017. aastal soetatud Tallinnas asuvad kaupluse ruumid.

2020. a. majandusaasta lõppes kasumiga summas 99 eurot.

Juhatuse liige OÜ-st Katalor 2021. aastal töötatasu ei saanud. Töötajaid palgatud ei ole.

Alljärgnevalt mõned firma finantsseisundit iseloomustavad finantsnäitajad:

	31.12.2021.a.	31.12.2020.a.
Lühiajalise võlgnevuse kordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,58	1,73
Võõrkapitali ja omakapitali suhe Kohustused/omakapital	0,77	0,93
Varade tulukus ROA %		
Puhaskasum/varad*100	0,03	5,41

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 057	884	2
Nõuded ja ettemaksed	104 046	100 799	3
Kokku käibevarad	119 103	101 683	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	232 956	283 684	5
Kokku põhivarad	232 956	283 684	
Kokku varad	352 059	385 367	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 740	42 962	8
Võlad ja ettemaksed	15 855	15 782	9
Kokku lühiajalised kohustised	75 595	58 744	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	77 185	127 443	8
Kokku pikaajalised kohustised	77 185	127 443	
Kokku kohustised	152 780	186 187	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	7 350	7 350	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 830	150 997	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99	20 833	
Kokku omakapital	199 279	199 180	
Kokku kohustised ja omakapital	352 059	385 367	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	35 817	47 139	12
Muud äritulud	1 190	6 551	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 618	-9 416	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 229	-5 063	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 966	-10 597	
Muud ärikulud	-17 802	-3 847	15
Ärikasum (kahjum)	1 392	24 767	
Intressikulud	-3 231	-3 934	
Muud finantstulud ja -kulud	1 938	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99	20 833	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99	20 833	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Katalor 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Katalor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses

toodud kasumiaruanne skeemi nr. 1. alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Puhkusetasud makstakse välja reservi arvelt. Puhkusetasu reservi arvestatakse

üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses. Kaupade kuluks kandmisel kasutatakse individuaalhinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana kajastatakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1278 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja transpordikuludest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormiks on 0,5-10 % aastas.

Amortisatsioonimäärad määratakse igale varaobjektile eraldi, lähtudes konkreetse objekti eeldatavast kasulikust elueast ja kasutusintensiivsusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278

Tulud

Müügitulu kajastamise momendiks on kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
arveldusarvetel	3 757	880
sularaha kassas	11 300	4
Kokku raha	15 057	884

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 726	38 726
Ostjatelt laekumata arved	38 726	38 726
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52	52
Laenunõuded	33 720	33 720
Muud nõuded	1 410	1 410
Intressinõuded	1 410	1 410
Ettemaksed	138	138
Tulevaste perioodide kulud	138	138
muud nõuded	30 000	30 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 046	104 046
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 080	39 080
Ostjatelt laekumata arved	39 080	39 080
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 092	1 092
Laenunõuded	29 140	29 140
Muud nõuded	986	986
Intressinõuded	986	986
Ettemaksed	501	501
Tulevaste perioodide kulud	501	501
muud nõuded	30 000	30 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 799	100 799

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 602		1 537
Ettemaksukonto jääk	52		1 092	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52	1 602	1 092	1 537

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2019						
Soetusmaksumus	230 000	126 578	2 130	128 708	2 155	360 863
Akumuleeritud kulum	-3 067	-19 109	-994	-20 103	-611	-23 781
Jääkmaksumus	226 933	107 469	1 136	108 605	1 544	337 082
Ostud ja parendused		23 385		23 385		23 385
Amortisatsioonikulu	-1 150	-8 380	-852	-9 232	-215	-10 597
Müügid (jääkmaksumuses)		-66 186		-66 186		-66 186
31.12.2020						
Soetusmaksumus	230 000	77 463	2 130	79 593	2 155	311 748
Akumuleeritud kulum	-4 217	-21 175	-1 846	-23 021	-826	-28 064
Jääkmaksumus	225 783	56 288	284	56 572	1 329	283 684
Amortisatsioonikulu	-1 150	-3 316	-284	-3 600	-216	-4 966
Müügid (jääkmaksumuses)		-45 762		-45 762		-45 762
31.12.2021						
Soetusmaksumus	230 000	8 980	2 130	11 110	2 155	243 265
Akumuleeritud kulum	-5 367	-1 770	-2 130	-3 900	-1 042	-10 309
Jääkmaksumus	224 633	7 210	0	7 210	1 113	232 956

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	28 333	72 200
Transpordivahendid	28 333	72 200
Kokku	28 333	72 200

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	3 120	3 120		4,99	EUR	15,10,2022
Kapitalirendikohustised kokku	3 120	3 120				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	12 530	5 112	7 418	1,99	EUR	15,05,2023
Swedbank Liising AS	6 697	3 577	3 120	4,99	EUR	15,10,2022
Kapitalirendikohustised kokku	19 227	8 689	10 538			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	7 209	30 296
Kokku	7 209	30 296

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020
Kasutusrenditulu	18 492	22 677
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	15 000	15 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	0	30 297
Muud varad	224 633	225 783
Kokku	224 633	256 080

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
äriühing	31 500	31 500			4	EUR	31,12,2022
Lühiajalised laenud kokku	31 500	31 500					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	85 655	15 120	70 535		3	EUR	07,04,27
juhatuse liige	16 650	10 000	6 650		0	EUR	31,12,2023
Pikaajalised laenud kokku	102 305	25 120	77 185				
Kapitalirendikohustised kokku	3 120	3 120					
Laenukohustised kokku	136 925	59 740	77 185				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
äriühing	9 700	9 700			4	EUR	31,12,2021
Lühiajalised laenud kokku	9 700	9 700					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	100 228	14 573	85 655		3	EUR	07,04,2022
juhatuse liige	41 250	10 000	31 250		0	EUR	31,12,2022
Pikaajalised laenud kokku	141 478	24 573	116 905				
Kapitalirendikohustised kokku	19 227	8 689	10 538				
Laenukohustised kokku	170 405	42 962	127 443				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Ehitised	224 633	225 783
Kokku	224 633	225 783

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	755	755
Maksuvõlad	1 602	1 602
Muud võlad	13 498	13 498
Muud viitvõlad	13 498	13 498
Kokku võlad ja ettemaksed	15 855	15 855
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	409	409
Maksuvõlad	1 537	1 537
Muud võlad	13 836	13 836
Intressivõlad	338	338
Muud viitvõlad	13 498	13 498
Kokku võlad ja ettemaksed	15 782	15 782

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	137 543	137 464
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	34 386	34 366
Kokku tingimuslikud kohustised	171 929	171 830

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 817	45 939
Soome	0	1 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 817	47 139
Kokku müügitulu	35 817	47 139
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kinnisvara kasutusrent	13 692	12 877
Kaubavedu maanteel(EMTAK 49411)	0	0
sõiduautode ja väikebusside(täismassiga alla 3,5t.)rentimine ja kasutusrent(EMTAK 77111)	4 800	7 800
veokite kasutusrent(EMTAK 77121)	0	2 000
muu kinnisvara haldusega seotud tegevus	17 325	24 462
Kokku müügitulu	35 817	47 139

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	6 014
Kasum valuutakursi muutustest	882	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	308	537
Kokku muud äritulud	1 190	6 551

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	17 429	0
Kahjum valuutakursi muutustest	0	3 475
maamaks	372	372
Muud	1	0
Kokku muud ärikulud	17 802	3 847

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 639	24 686
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 639	24 686
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 150	51 287
Kokku võlad ja ettemaksed	48 150	51 287

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000	18 420	9 500	23 920	941
Kokku antud laenud	15 000	18 420	9 500	23 920	941

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 920	5 000	420	28 500	1 142
Kokku antud laenud	23 920	5 000	420	28 500	1 142

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 400	6 200	30 650	50 950	337
Kokku laenukohustised	75 400	6 200	30 650	50 950	337

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 950	36 100	38 900	48 150	1 136
Kokku laenukohustised	50 950	36 100	38 900	48 150	1 136

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 325	24 461
Kokku müüdud	17 325	24 461

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	960	
Kokku ostetud	960	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
muud	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2022

OÜ KATALOR (registrikood: 10018797) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GABRIEL KASK	Juhatuse liige	20.06.2022
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99
Kokku	171 929
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 929
Kokku	171 929

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99
Kokku	171 929
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 929
Kokku	171 929

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	17325	48.37%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13692	38.23%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4800	13.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gabriel Kask	37202252749	Eesti	20000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7301353
Faks	+372 7301351
E-posti aadress	gabriel@lada.ee