

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ KATALOR

registrikood: 10018797

tänava/talu 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 Muud nõuded	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Kasutusrent	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Muud võlad	12
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Katalor jätkas 2020 aruandeaastal sõiduautode ja veokite kasutusrendile andmisega. Kasutusrendile on antud ka 2017. aastal soetatud Tallinnas asuvad kaupluse ruumid.

2020. a. majandusaasta lõppes kasumiga summas 20 833 eurot.

Juhatusel liige OÜ-st Katalor 2020. aastal töötatsu ei saanud. Töötajaid palgatud ei ole.

Alljärgnevalt mõned firma finantsseisundit iseloomustavad finantsnäitajad:

	31.12.2020.a.	31.12.2019.a.
Lühiajalise võlgnevuse kordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,73	1,67
Võõrkapitali ja omakapitali suhe Kohustused/omakapital	0,93	1,50
Varade tulukus ROA %		
Puhaskasum/varad*100	5,41	1,85

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	884	10 658	2
Nõuded ja ettemaksed	100 799	97 344	3
Kokku käibevarad	101 683	108 002	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	283 684	337 082	6
Kokku põhivarad	283 684	337 082	
Kokku varad	385 367	445 084	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	42 962	48 476	9
Võlad ja ettemaksed	15 782	16 077	10
Kokku lühiajalised kohustised	58 744	64 553	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	127 443	202 184	9
Kokku pikaajalised kohustised	127 443	202 184	
Kokku kohustised	186 187	266 737	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	7 350	7 350	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 997	142 767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 833	8 230	
Kokku omakapital	199 180	178 347	
Kokku kohustised ja omakapital	385 367	445 084	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	47 139	126 985	14
Muud äritulud	6 551	2 836	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 416	-73 987	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 063	-6 684	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 597	-13 171	6
Muud ärikulud	-3 847	-23 576	17
Ärikasum (kahjum)	24 767	12 403	
Intressikulud	-3 934	-4 173	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 833	8 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 833	8 230	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Katalor 2020.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 arvestusprintsiibi 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)

	31.12.2020	31.12.2019
arveldusarvetel	880	8 659
sularaha kassas	4	1 999
Kokku raha	884	10 658

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
Muud nõuded	30 126	30 126
Laenunõuded	29 140	29 140
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

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 539	47 539
Ostjatelt laekumata arved	47 539	47 539
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Muud nõuded	19 126	19 126
Laenunõuded	18 920	18 920
Intressinõuded	206	206
Ettemaksed	669	669
Tulevaste perioodide kulud	669	669
muud nõuded	30 000	30 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 344	97 344

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		1 537	
Ettemaksukonto jääk	1 092		10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 092	1 537	10

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	29 140	29 140			
Intressinõuded	986	986			
Kokku muud nõuded	30 126	30 126			
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	18 920	18 920	4-8%	EUR	31.12.2020
Intressinõuded	206	206			
Kokku muud nõuded	19 126	19 126			

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2018						
Soetusmaksumus	230 000	69 378	2 130	71 508	2 155	303 663
Akumuleeritud kulum	-1 917	-11 714	-142	-11 856	-395	-14 168
Jääkmaksumus	228 083	57 664	1 988	59 652	1 760	289 495
Ostud ja parendused		118 200		118 200		118 200
Muud ostud ja parendused		118 200		118 200		118 200
Amortisatsioonikulu	-1 150	-10 953	-852	-11 805	-216	-13 171
Müügid (jääkmaksumuses)		-57 442		-57 442		-57 442
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	72 200	
Transpordivahendid	72 200	
Kokku	72 200	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	4 388	4 388		2,49	EUR	15.10.2020
Swedbank Liising AS	13 715	3 681	10 034	2,99	EUR	15.07.2023
Swedbank Liising AS	25 261	5 269	19 992	2,49	EUR	15.07.2024
Swedbank Liising AS	17 541	5 011	12 530	1,99	EUR	15.05.2023
Kapitalirendikohustised kokku	60 905	18 349	42 556			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed		107 468
Kokku		107 468

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	22 677	52 799
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	15 000	15 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	30 297	107 468
Muud varad	225 783	226 933
Kokku	256 080	334 401

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
äriühing	6 000	6 000			4	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	114 355	14 127	100 228		3	EUR	07,04,2022
juhatuse liige	69 400	10 000	59 400		0	EUR	31,12,2021
Pikaajalised laenud kokku	183 755	24 127	159 628				
Kapitalirendikohustised kokku	60 905	18 349	42 556				
Laenukohustised kokku	250 660	48 476	202 184				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	386	386	
Muud võlad	14 257	14 257	
Intressivõlad	759	759	
Muud viitvõlad	13 498	13 498	
ekslikult laekunud summa	1 434	1 434	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 077	16 077	

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Intressivõlad	338	338
Muud viitvõlad	13 498	13 498
Kokku muud võlad	13 836	13 836

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Intressivõlad	759	759
Muud viitvõlad	13 498	13 498
Kokku muud võlad	14 257	14 257

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	137 464	120 798
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	34 366	30 199
Kokku tingimuslikud kohustised	171 830	150 997

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 939	112 585
Soome	1 200	14 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 139	126 985
Kokku müügitulu	47 139	126 985
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tahkekütuse hulgimüük	0	71 829
kinnisvara kasutusrent	12 877	13 827
Kaubavedu maanteel(EMTAK 49411)	0	1 982
sõiduautode ja väikebusside(täismassiga alla 3,5t.)rentimine ja kasutusrent(EMTAK 77111)	7 800	14 400
veokite kasutusrent(EMTAK 77121)	2 000	24 947
muu kinnisvara haldusega seotud tegevus	24 462	0
Kokku müügitulu	47 139	126 985

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	6 014	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	1 230
Trahvid, viivised ja hüvitised	537	1 606
Kokku muud äritulud	6 551	2 836

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	0	23 205
Kahjum valuutakursi muutustest	3 475	0
muud	372	371
Kokku muud ärikulud	3 847	23 576

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 686	51 287	15 000	75 400

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
eraisikust osanik				2 500	30 650		0	EUR	31,12,2022
äriühing	18 420	9 500	941	22 100	18 400	365	4	EUR	31,12,2021

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
äriühing	18 855	13 655	507	35 000	35 000	999	4	EUR	31,12,2020
juhatuse liige				5 000	25 000	0	0	EUR	31,12,2020

Garantiid

2020	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
äriühing	15 000	07,04,2022

2019	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
äriühing	15 000	07.04.2022

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019
	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 455

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
muud	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2021

OÜ KATALOR (registrikood: 10018797) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GABRIEL KASK	Juhatuse liige	11.06.2021
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 833
Kokku	171 830
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 830
Kokku	171 830

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 833
Kokku	171 830
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 830
Kokku	171 830

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	24462	51.89%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12877	27.32%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7800	16.55%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	2000	4.24%	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