

SAADUD

02. 07. 2002

.....lk. nr. **17669**

Hedi Vuks

OÜ CALAMARIS

Pilliroo 13 Papsaare
Audru vald Pärnumaa
80041
Äriregistri nr. 10357631

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2001.

Majandusaasta lõpp
31.12.2001.

Põhitegevusala
Kala töötlemine

Tegevjuht
Jaanus Kuusik

Telefon 33101
Faks 33202
e - mail calama@estpak.ee

Audiitor
Igor Jakobson

Sisukord

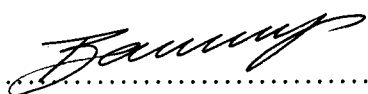
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.....	5
Tegevusaruanne 2001	7
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	9
Bilanss	11
Kasumiaruanne	15
Raamatupidamise aastaaruande lisad	17
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	17
Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja Hindamisalused	19
Rahavoogude aruanne	23
Maksuvõlad	25
Põhivara liikumine (soetusmaksumuses)	27
Realiseerimise netokäive kaupade lõikes	29
Neto realiseerimiskäive	31
Audiitori järeldusotsus	33
Kasumi jaotamise ettepanek	35
Osanike nimekiri	37

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Calamaris juhatus on koostanud 2001.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. OÜ Calamaris kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

2001.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Calamaris omanike koosolek 25.juunil 2002.a.


.....
Jaanus Kuusik
OÜ Calamaris juhatuse liige


.....
Tiit Saulep
OÜ Calamaris juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE.

OÜ Calamaris tegutseb aastast 1993 ja firma põhitegevusalaks on kala töötlemine s.o. fileerimine. Valmistoodang realiseeritakse eelkõige ekspordina. Kuid toimub ka müük Eestis tegutsevatele vahendajatele, kelle kaudu jõuab meie toodang ikkagi välismaale.

2001. aastal moodustas eksport meie käibest 75 % . Eelmisel aastal võetud plaan, et läbi lüüa Šveitsi turul läks täide. Seda tõendab kõige suurem ekspordi maht s.o. 45 % kogu ekspordist. Koostööd teeme veel Taani, Prantsusmaa ja Soomega. Seoses koha varude vähenemisega oleme oma tootmise ümber korraldanud eelkõige ahvena fileerimisele, mis on aega nõudvam ning kulukam.

2002.aastal loodame jätkata tööd senise tootmismahuga .

2001.aastal soetati materiaalselt põhivara 434454.- (nelisada kolmkümmend neli tuhat nelisada viiskümmend neli) krooni eest. Planeeritavad investeeringuid põhivarasse järgmisel aastal on ca 300 000 (kolmsada tuhat) krooni.

2001.a. suvel külastas meie firmat Ameerika Ühendriikide veterinaar delegatsioon, kes kontrollis meie tootmistsehhi vastavust oma nõuete järgi. Selleks tegime lisakulutusi töövahenditesse ja olmeruumidesse. Tegime uue põranda tootmistsehhi pakkimisruumi ning parandasime välisfassaadi. Aasta jooksul täiendasime HCCP plaani (hügieeni enesekontrolli plaan).

Eesmärgid 2002.a. on kindlalt säilitada olemasolevad turud ja loomulikult kui võimalik hõivata ka uusi turge.

OÜ Calamaris arvestas aruandeaastal töötasu kokku 2256059 (kaks miljonit kakssada viiskümmend kuus tuhat viiskümmend üheksa) krooni, sealhulgas juhtkonnale maksti 232 000(kakssada kolmkümmend kaks tuhat) krooni töötasu. Keskmine töötajate arv oli 35 inimest.



Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 38 toodud OÜ Calamaris 2001.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Calamaris juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

25.juuni 2002.a.

Juhatuse liige

Jaanus Kuusik

25.06.2002


.....

Juhatuse liige

Tiit Saulep

25.06.2002


.....

BILANSS 31.12.2001

KROONIDES	31.12.01	01.01.01
AKTIVA (vara)		
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	2346746	1392500
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	3676744	3571683
Kokku	3676744	3571683
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	268685	583351
Muud ettemaksed	84343	3073
Kokku	353028	586424
Varud		
Ettemaksed hankijatele	1435006	1492688
Kokku	1435006	1492688
KÄIBEVARA KOKKU	7811524	7043295
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (algmaksumuses)	1497498	1138515
Muu inventar, tööriistad, sisseseade, muud	642535	567064
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-1038772	-558874
Kokku	1101261	1146705
Immateriaalne põhivara		
Ostetud kontsessioonid, patendid jne.	16260	21638
Kokku	16260	21638
PÕHIVARA KOKKU	1117521	1168343
AKTIVA KOKKU	8929045	8211638




BILANSS 31.12.2001

KROONIDES

31.12.01

01.01.01

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	1468764	2054233
Kokku	1468764	2054233
 Maksuvõlad	 46107	 9608
 Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	546903	240670
Kokku	546903	240670
 LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	 2061774	 2304511

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	0	168354
Kokku	0	168354
 PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	 0	 168354

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	50000	50000
Ehitusreservfond	495000	495000
Kohustuslik reservkapital	5000	5000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5188773	2675986
Aruandeaasta kasum	1128498	2512787
 OMAKAPITAL KOKKU	 6867271	 5738773

PASSIVA KOKKU	8929045	8211638
----------------------	----------------	----------------




KASUMIARUANNE 31.12.2001

KROONIDES	31.12.01.	01.01.01
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	29744705	32632592
Muud äritulud	180881	10718
Kokku äritulud	29925586	32643310
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	22372888	25435975
Mitmesugused tegevuskulud	2707964	2508320
Palgakulu	2256059	1354729
Sotsiaalmaksud	743624	442940
Põhivara kulum ja allahindlus	440449	309900
Muud ärikulud	118308	71868
Kokku ärikulud	28639292	30123732
ÄRIKASUM	1286294	2519578
FINANTSTULUD		
Intressitulud	47667	64828
Kokku finantstulud	47667	64828
FINANTSKULUD		
Intressikulud	205463	71619
Kokku finantskulud	205463	71619
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	1128498	2512787
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	1128498	2512787




Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Calamaris juhatuse on äriseadustiku §-st 142 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Calamaris vara kohustuse ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamise perioodil (01.01.2002 kuni 11.06.2002)

Juhatus hinnangul on OÜ Calamaris jätkuvalt tegutsev äriühing.



Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldreeglistik

Kõik ostjate laekumata ja hankijatele tasumata arved on bilansipäeva seisuga hinnatud individuaalselt. Saldod võrreldud suuliselt või kirjalikult saldoteatiste näol. Välisvaluutas toimunud tehingud on kirjendatud raamatupidamise seaduse § 26 alusel tehingupäeva kursist lähtuvalt. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on hinnatud bilansi päeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Kursimuutused on kajastatud kasumiaruandes muude ärikulude/tulude hulgas.

Varud

Materiaalse põhivara arvestust peetakse objektidele, mille soetusmaksumus koos transpordi ja paigalduskuludega on vähemalt 2000 (kaks tuhat) krooni või mida kasutatakse pikemalt kui 1 (üks) aasta. Alla 2000.- krooni maksvad väheväärtuslikud objektid kajastatakse kasumiaruandes kuludena. 2001.a. jooksul soetas ettevõtte 434454.- (nelisada kolmkümmend neli tuhat nelisada viiskümmend neli) krooni väärtuses materiaalsel põhivara. (lisa 1)

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on 3676744.- (kolm miljonit kuussada seitsekümmend kuus tuhat seitsesada nelikümmend neli) krooni.

Kohustused hankijatele

Tasumata arveid hankijatele on 1468764.- (üks miljoni kuuskümmend kaheksa tuhat seitsesada kuuskümmend neli) krooni

Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele koosnevad väljateenitud puhkusetasu reservist 359770.- (kolmsada viiskümmend üheksa tuhat seitsesada seitsekümmend) krooni ja detsembris 2001.a. väljateenitud palk, mis ei ole veel välja makstud 187133.- (ükssada kaheksakümmend seitse tuhat ükssada kolmkümmend kolm) krooni.

Maksuvõlad

Maksuvõlgu jäi aastalõpu seisuga 46107.- (nelikümmend kuus tuhat ükssada seitse) krooni. Maksude ettemakseid on 268685.- (kakssada kuuskümmend kaheksa tuhat kuussada kaheksakümmend viis) krooni ja koosneb käibemaksu ettemaksust ja üksikisikutelt kinnipeetud tulumaksust. (lisa2)

Omakapital osaühingus

OÜ Calamaris osakapital on 50 000.- (viiskümmend tuhat) krooni, mis jaguneb kahe osaniku vahel võrdselt, ühe osa nominaalväärtus on 100.- (ükssada) krooni ja annab osanikule 1 hääle. (lisa 5)

Rahavoogude aruanne

Raha ja pangakontode jääk oli 2001.a. 2346746.- (kaks miljonit kolmsada nelikümmend kuus tuhat seitsesada nelikümmend kuus) krooni. Rahavoogude struktuuri kohta on lisatud tabel 6.

Tulud

Neto realiseerimiskäive

Neto realiseerimiskäive oli 2001.a. kokku 29 744 705.- (kakskümmend üheksa miljonit seitsesada nelikümmend neli tuhat seitsesada viis) krooni. Realiseerimiskäive koosneb kaupade ekspordist ning sisekäibest. Kaupade eksport üldnetokäibest oli 21 868 782.- (kakskümmend üks miljonit kaheksasada kuuskümmend kaheksa tuhat seitsesada kaheksakümmend kaks) krooni ja sisekäive oli 7 875 922.- (seitse miljonit kaheksasada seitsekümmend viis tuhat üheksasada kakskümmend kaks) krooni. Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. (lisa 3 ja 4)

Finantstulud

Kasumiaruandes kajastatud finantstulud on krediidasutustelt laekunud intressitulud pangakontodelt. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on arvestatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.



RAHAVOOGUDE ARUANNE 2001

KROONIDES	2001	2000
1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	1174948	2512787
Põhivara kulum ja allahindlus	398461	309307
Immateriaalse põhivara amortisatsioon	5378	5646
Amortiseerunud põhivara	81437	-
Käibevara juurdekasv	161696	-1961601
Lühiajaliste kohustuste suurenemine	-264866	-1076974
KOKKU	1557054	-210835

2. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Põhivara soetamine algväärtuses	-434454	-455808
Põhivara müük	-	-
Renditud põhivara remondi kuluks kandmine	-	-
KOKKU	-434454	-455808

3. RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
Pikaajaliste kohustuste suurenemine	-168354	28171
Eelmiste perioodide jaotamata kahjumi suurenemine	-	-
KOKKU	-168354	28171

RAHAJÄÄGI MUUTUS	954246	-638472
-------------------------	---------------	----------------


Jaanus Kuusik


Tiit Saulep

MAKSUVÕLAD

	Seis aasta alguseks		Arvestatud	Tasutud	Seis aasta lõpuks	
	ettemaks	võlg			ettemaks	võlg
Käibemaks	582532	-	3064114	3397142	249504	-
Üksikisiku tulumaks	819	-	431029	449391	19181	-
Sotsiaalmaks		1285	743624	707896	-	37013
Tulumaks erisood.	-	703	9875	9104		1474
Tulumaks renditasudelt	-	7620	-	-	-	7620
Kokku					268685	46107




PÕHIVARA LIIKUMINE
(SOETAMISMAKSUMUSES)

KROONIDES

	aasta alguseks	ostetud 2001.a.	müüdud 2001.a.	aasta lõpuks	jääkmaksumus
PÕHIVARA KOKKU	1732475	434454	-	2161929	1117521
Materiaalne põhivara kokku	1705579	434454	-	2140033	1101261
Immateriaalne põhi- vara kokku	26896	-	-	21896	16260




REALISEERIMINE KAUPADE LÕIKES SEISUGA 31.12.2001.A.

kroonides

KAUP, TOODE	SISEKAIVE	EKSPORT	KOKKU
KOHA	1795913	3507953	5303866
KOHA FILEE	2630525	9491112	12121637
AHVENA FILEE	400224	5261356	5661580
AHVEN	0	1218710	1218710
HAUGI FILEE	179669	110950	290619
HAUG	13860	114873	128733
MUU REALISEERIMINE	1390802	75106	1465908
KÜLMETATUD KALA	1464929	2088722	3553651
<i>Kokku</i>	7875922	21868782	29744704



NETO REALISEERIMISKÄIVE 2001.A.

KROONIDES

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Üldine neto- realiseerimis- käive	Sealhulgas tegevusalade lõikes		
		Kala ja kalatoode- te müük	Külmetatud kala müük	Muu reali- seerimine
EESTI	7875922	5020191	1464929	1390802
SVEITS	9951248	8457165	1478782	15301
TAANI	7876358	7876358		
SOOME	2975260	2944553		30707
ROOTSI	252208	161848	90360	
KANADA	211840		211840	
PRANTSUSMAA	570090	233252	307740	29098
MUUD MAAD	31778	31778		

Kokku:	29744704	24725145	3553651	1465908
--------	----------	----------	---------	---------



**AUDIITORI
JÄRELDUS-OTSUS
OÜ CALAMARIS
OSANIKELE**

Olen kontrollinud OÜ CALAMARIS 31.12. 2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audit on sooritatud kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse seadusega. Vastavalt nimetatud seadusele võib piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus on väljavõtteliselt kontrollitud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001.aasta finantstulemuseks 1 128 498 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. 8 929 045 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ CALAMARIS majandusaasta kasumit ja finantseisundit seisuga 31.12.2001.a.

25.06.2002.a.

Vannutatud audiitor
(tunnistus nr. 170)



I. Jakobson

Kasumi jaotamise ettepanek

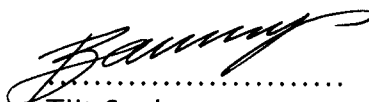
Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.2001.	5 188 773
2001.a.puhaskasum	1 128 498
Kasum kokku	6 317 271

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	6 317 271
--	-----------



.....
Jaanus Kuusik
OÜ Calamaris juhatuse liige



.....
Tiit Saulep
OÜ Calamaris juhatuse liige

OSAKAPITAL

KROONIDES	Ühe osa nominaal- väärtus kroonides	Aasta algul		Aasta lõpus	
		kogus	summa	kogus	summa
Osad väljas	100	500	50000	500	50000

Osakapital jaguneb järgmiselt:

1. JAANUS KUUSIK juhatuse liige ja ettevõtte tegevjuht
isikukood 36104094252 elukoht Lindi küla Audur vald Pärnumaa
Osa suurusega 25000.- (kakskümmend viis tuhat) krooni.

2. TIIT SAULEP juhatuse liige
isikukood 36603284223 elukoht Järva 11a Pärnu linn
Osa suurusega 25000.- (kakskümmend viis tuhat) krooni.

Juhatuse liige: JAANUS KUUSIK



Juhatuse liige: TIIT SAULEP

