

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Kase Kaubandus OÜ

registrikood: 10200881

tänava/talu nimi, Ülesõidu tn 8

maja ja korteri number:

linn: Tapa linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45109

telefon: +372 3271851

faks: +372 3271851

e-posti aadress: info@autobussirent.ee

veebilehe aadress: www.autobussirent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kase Kaubandus OÜ on asutatud 05.06.1997. Ettevõtte põhitegevus on reisijate veo transportteenus. Ettevõtte tegeleb veel kinnisvara rendiga ja autoremondi teenuse pakkumisega.

2021a näitajad:

* müügitulu	246 649
* ärikasum	158 630
* rentaablus	64,3%

Töötajate arv taandatuna täistööajale oli 2,5 (2 täiskohaga ja 1 osalise ajaga). Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud.

Aruande koostamise hetkeks on Kase Kaubandus OÜ päikeseelektrijaam valmis. Päikeseelektrijaama rajamist alustati 2020. aastal, millele saadi ka PRIA toetus.

2022 aastal jätkatakse majandustegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 084	4 363	
Nõuded ja ettemaksed	45 233	32 093	2
Varud	2 849	31	
Kokku käibevarad	84 166	36 487	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	82 568	65 786	4
Materiaalsed põhivarad	735 390	408 760	
Kokku põhivarad	817 958	474 546	
Kokku varad	902 124	511 033	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	44 222	28 800	5
Võlad ja ettemaksed	34 900	21 747	6
Kokku lühiajalised kohustised	79 122	50 547	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	256 807	45 888	5
Kokku pikaajalised kohustised	256 807	45 888	
Kokku kohustised	335 929	96 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 477	377 730	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 597	8 747	
Kokku omakapital	566 195	414 598	
Kokku kohustised ja omakapital	902 124	511 033	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	246 649	150 566	7
Muud äritulud	193 103	33 250	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-86 237	-52 416	
Mitmesugused tegevuskulud	-76 721	-77 281	
Tööjõukulud	-28 284	-16 183	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-89 820	-28 140	
Muud ärikulud	-60	-148	
Ärikasum (kahjum)	158 630	9 648	
Intressikulud	-7 036	-902	
Muud finantstulud ja -kulud	3	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	151 597	8 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 597	8 747	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kase Kaubandus OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Kase kaubandus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 euri ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumusest, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi alusel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samas perioodis kui dividendid välja kuulutatakse sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividende väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	32 950	32 950	
Ostjatelt laekumata arved	32 950	32 950	
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 102	3 102	
Ettemaksed	9 181	9 181	
Muud makstud ettemaksed	9 181	9 181	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 233	45 233	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 191	17 191	
Ostjatelt laekumata arved	17 191	17 191	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 721	5 721	
Ettemaksed	9 181	9 181	
Muud makstud ettemaksed	9 181	9 181	
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 093	32 093	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 134		766
Üksikisiku tulumaks	310		225
Sotsiaalmaks	693		564
Kohustuslik kogumispension	15		30
Töötuskindlustusmaksed	50		36
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1		
Ettemaksukonto jääk		5 721	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 203	5 721	1 621

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2019	56 010	56 010
Soetamine	9 776	9 776
31.12.2020	65 786	65 786
	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2020	65 786	65 786
Soetamine	16 782	16 782
31.12.2021	82 568	82 568

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	27 000	27 000		
Pangalaen	17 222	17 222		
Lühiajalised laenud kokku	44 222	44 222		
Pikaajalised laenud				
Omanikulaen	20 488		20 488	
Pangalaen	236 319		236 319	
Pikaajalised laenud kokku	256 807		256 807	
Laenukohustised kokku	301 029	44 222	256 807	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	12 000	12 000		
Omanikulaen	16 800	16 800		
Lühiajalised laenud kokku	28 800	28 800		
Pikaajalised laenud				
Omanikulaen	45 888		45 888	
Pangalaen				
Pikaajalised laenud kokku	45 888		45 888	
Laenukohustised kokku	74 688	28 800	45 888	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 780	21 780	
Võlad töövõtjatele	3 394	3 394	
Maksuvõlad	3 203	3 203	
Muud võlad	2 254	2 254	
Muud viitvõlad	2 254	2 254	
Saadud ettemaksed	4 269	4 269	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 900	34 900	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 678	12 678	
Võlad töövõtjatele	2 112	2 112	
Maksuvõlad	1 621	1 621	
Muud võlad	1 268	1 268	
Muud viitvõlad	1 268	1 268	
Saadud ettemaksed	4 068	4 068	
Muud saadud ettemaksed	4 068	4 068	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 747	21 747	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	246 649	150 566
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	246 649	150 566
Kokku müügitulu	246 649	150 566
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus	54 167	76 387
Üüritulu	86 693	63 689
Muud teenused	105 789	10 490
Kokku müügitulu	246 649	150 566

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	20 653	11 569
Sotsiaalmaksud	7 631	4 614
Kokku tööjõukulud	28 284	16 183
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2022

Kase Kaubandus OÜ (registrikood: 10200881) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRE KALDJÄRV	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 597
Kokku	538 074

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	86693	35.15%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	54167	21.96%	Ei
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	46496	18.85%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	32896	13.34%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	22473	9.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katre Kaldjärv	48510035219	Tapa linn, Tapa vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	25565 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3271851
Faks	+372 3271851
E-posti aadress	info@autobussirent.ee
Veebilehe aadress	www.autobussirent.ee