

10454

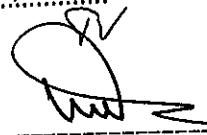
M9

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

22.03.2002

.....17.....lk. nr. 14472

MAJANDUSAASTA ARUANNE
registrisekretär M. Voll

Majandusaasta algus 01.01.2001.a ja lõpp 31.12.2001.a.

"17" 04. 2002 a

Äriühingu ärinimi

OÜ KÄLID

Registrikood

10499472

Juriidiline aadress

Ülejõe nasva küla Kaarma vald 93822
Saare maakond

Postiaadress

PK.47 Kuressaare 93802

Telefonid

045 44 221; 045 44 136 ; 050 52 204

Telefaks

045 44 077

e-post

kalad@tt.ee

Põhitegevusala

Kalatoodete valmistamine ja müük

Audiitor

Riho Reinhold

Järeldusotsuse kuupäev

15.03.2002.a.

~~SAADUD~~

22.03.2002

OÜ Kälid aastaaruanne

10499442

16 lk. nr. 14442
TV**SISUKORD**

	<u>lk.</u>
Tegevusaruanne	1
Bilanss	2
Kasumiaruanne	4

Bilansikirjete lisad:

	arvestusmeetodite alused	5
Lisa 3	põhivara soetusmaksumuses	6
Lisa 4	kapitalirent	7
Lisa 5	maksuvõlad	8
Lisa 6	laenud	9
Lisa 7	omakapital osaühingus	10
Lisa 8	rahavoogude aruanne	11
Lisa 9	neto realiseerimiskäive	12
Lisa 10	bilansivälised kohustused	13
	juhatuse deklaratsioon	14
	kasumi jaotamise otsus	15



2001. aasta tegevusaruanne.

OÜ Kälide 2001.a. netokäibe oli 9,2 miljonit krooni. Puhaskasumiks kujunes 284 tuhat krooni. Kasv 1,3 kordne. Käibest 94% moodustas omavalmistatud kalatoodete müük kohalikul turul.

Põhilised tooteliigid on jäänud samaks kui eelnevatel aastatel. Suurenenud on preservitootmise osatähtsus kohalikust toorainest. Aga ka suitsu- ja soolakalatootmine.

2001.a. Soetati masinaid ligikaudu 300 tuhande krooni eest eesmärgiga parandada 0^o kuni miinus 4^o temp. vajavate toote turustamistingimusi.

Tootmishoone jooksvaks remondiks kulutati 240 tuhat krooni, eeskätt amortiseerunud vee- ja solgitorustiku ümbervahetuseks ja parandusteks. Seadmete uuendamisel vahetati välja külmsuitsuagregaadid. Ehitati juurde roostevabametallist kärusid jms.

OÜ Kälide töötajate keskmine arv oli 19 (lisaks 1 lapsehoolduspuhkusel) ja neile arvestati töötasu 912 525 krooni, lisaks sotsiaalmaksu 301 134 krooni. Keskmiseks bruttopalgaks kujunes 4002 krooni

Juhatuse liikmele maksti töötasu 63 916 krooni.

2002.a eesmärkideks oleks:

- * viia lõpule tootmistehhi renoveerimistööd ja tehas vastavusse kehtivatele hügieeninõuetele.

2002.a ligikaudne investeeringuvajadus on 800 tuhat krooni.

- * juurutada tootmises väljatöötatud enesekontrollisüsteem HACCP

- * taotleda osaliselt vajalikeks investeeringuteks vaja minev raha SAPARD investeeringutoetuse raames.

- * otsida uusi turustamisvõimalusi ja parandada toodete kvaliteeti.



SAADUD

22.03.2002

BILANSS seisuga 31.12.2001.a.

AKTIVA		31.12.01	31.12.00
Käibevara			
1	Raha		
	kassa	2 842	18 759
	pangakontod	92 228	40 906
	<i>Kokku</i>	95 070	59 665
3	Nõuded ostjate vastu		
	Ostjate laekumata arved	849 299	627 796
	Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 8 397	
	<i>Kokku</i>	840 902	627 796
4	Mitmesugused nõuded		
	Muud lühiajalised nõuded	406	528
	<i>Kokku</i>	406	528
5	Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulu)	20	15
6	Ettemakstud tul peri.kulu		
	Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5 749	25 154
	<i>Kokku</i>	5 749	25 154
7	Varud		
	Tooraine ja materjal	341 764	282 870
	Lõpetamata toodang	106 094	91 098
	Valmistoodang	44 622	40 819
	Kaup	28 543	45 552
	<i>Kokku</i>	521 023	460 339
	Käibevara kokku :	1 463 170	1 173 497
Põhivara			
9	Materjaalne põhivara		
	Maa ja ehitised	170 000	170 000
	Masinad ja seadmed	812 212	512 976
	Inventar	65 310	68 496
	Kulum	- 302 797	- 168 649
	<i>Kokku</i>	744 725	582 823
10	Immaterjaalne põhivara		
	kaubamärk	2 500	5 000
	<i>Kokku</i>	2 500	5 000
	Põhivara kokku	747 225	587 823
	AKTIVA KOKKU :	2 210 395	1 761 320

Lisa nr.3



22.03.2032

PASSIVA**31.12.01****31.12.00****Lühiajalised kohustused****11 Võlakohustused**

Tagatiseta võlakohustused	12 500	12 500	Lisa nr.6
Liisingmaksete tagasimaks järgmisel perioodil	136 842	52 981	Lisa nr.4
Pikaajalise laenu tagasimaks järgmisel perioodil	80 000	80 000	Lisa nr.6
<i>Kokku:</i>	<i>229 342</i>	<i>145 481</i>	

12 Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest 13 582

13 Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved 877 300 869 251

15 Maksuvõlad 82 241 92 205 Lisa nr.5

16 Viitvõlad

Võlad töövõtjatele 128 396 127 410

Intressivõlad 1 275 1 255

Muud viitvõlad 277

Kokku: 129 948 128 665

Lühiajalised kohustused kokku

1 318 831 1 249 184

19 Pikaajalised kohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused 165 157 91 186 Lisa nr.4

Pikaajaline pangalaen 40 000 20 000 Lisa nr.6

Pikaajalised kohustused kokku

205 157 111 186

Omakapital

22 Osakapital nimiväärtuses 50 000 50 000 Lisa nr.7

26 Kohustuslik reservkapital 5 000 5 000

27 Eelmiste perioodide. jaot-ta kasum(kah) 345 950 134 958

28 Aruandeaasta kasum (-kahjum) 285 457 210 992

Omakapital kokku :

686 407 400 950

PASSIVA KOKKU :

2 210 395 1 761 320



22.03.2002

KASUMIARUANNE (skeem 1)

		31.12.01	31.12.00
ÄRITULUD			
1	Realiseerimise netokäive	9 126 156	7 281 023
2	Valmis-ja lõpet-ta toodangu jääkide muutus	18 799	45 761
4	Muud äritulud	27 510	3 998
	<i>Kokku äritulud :</i>	<u>9 172 465</u>	<u>7 330 782</u>
ÄRIKULUD			
5	Kaubad, toore materjal teenused	6 874 638	5 317 079
6	Mitmesugused tegevuskulud	624 689	569 402
7	Tööjõukulud		
	7a palgakulu	912 525	814 430
	7b sotsiaalmaksud	301 134	278 673
	<i>Tööjõu kulud kokku:</i>	<u>1 213 659</u>	<u>1 093 103</u>
8	Põhivara kulum	139 835	115 096
9	Muud ärikulud	276	5 065
	<i>Kokku ärikulud :</i>	<u>8 853 097</u>	<u>7 099 745</u>
	Ärikasum	319 368	231 037
10	Finantstulud		
	muud intressi ja finantstulud	254	263
	<i>Kokku finantstulud</i>	<u>254</u>	<u>263</u>
11	Finantskulud		
	kahjum valuutakursi muutustest	107	
	intressikulud	34 058	20 308
	<i>Kokku finantskulud</i>	<u>34 165</u>	<u>20 308</u>
	Kasum (kahjum) majandustegevusest	285 457	210 992
	Kasum(kahjum) enne tulumaksustamist	285 457	210 992
	Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	285 457	210 992



Aruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Kälide aastaaruande koostamisel on kasutatud järgmisi arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus on võetud bilansis arvele põhivara ja kohustusena.

Kohustused mille maksetähtajad on bilansipäevast arvestades üle aasta on kajastatud **pikaajalise kohustusena**.

Palgavõlgnevuse kohustuses on kajastatud arvestatud kuid väljamaksmata töötasu palgavõlgnevusena, sellelt arvestatud sotsiaalmaks maksuvõlana.

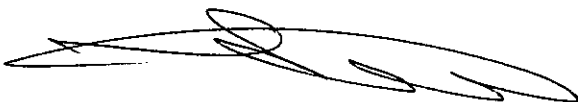
Väljamaksmata **puhkusetasu** koos sellelt arvestatud sotsiaalmaksuga on arvestatud palgavõlgnevuseks.

Üksikisiku tulumaksuvõlgnevus on arvestatud majandusaasta viimasel kuul tehtud väljamaksetelt kinnipeetud üksikisiku tulumaksust.

Müühitulu ja intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Valmis-ja lõpetamata toodangu jäägi kasv on näidatud tuluna.

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt. Sotsiaalmaks on arvestatud sotsiaalmaksukuluks tekkepõhiselt arvestatud palgalt ja saamata puhkuse kohustuselt.



22. 03. 2002

Põhivara liikumine soetusmaksumuses

Materiaalne põhivara arvele võtmisel lähtutakse vara väärtusest ja tema olulisusest ettevõttele. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodiga.

Mahaarvestusmäär (%-des) leitakse kogumi jagamisel kasutusajaga aastates.

Aruande perioodil kanti maha töökõlbmatuks muutunud põhivara objektid:
Laserprinter OKI soetatud 1999.a soetusmaksumusega 3187 krooni.

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Aasta alguses	170 000	512 975	68 497	751 472
<i>Akumuleeritud kulum kokku</i>	12 960	129 845	25 844	168 649
Ostetud põhivara	-	299 237	-	-
Müük ja mahakandmine	-	-	- 3 187	-
Aasta lõpuks	170 000	812 212	65 310	1 047 522
<i>Akumuleeritud kulum kokku</i>	19 440	240 533	42 824	302 797
Materiaalset põhivara jääkväärtuses:		744 725	krooni	

Kaubamärk "Leedevälja" soetatud 1999.a.

Immateriaalne põhivara kokku	10 000		10 000
<i>Kulum kokku</i>	5 000		7 500
Immateriaalset põhivara jääkväärtuses:		2 500	krooni

Tehingud seotud osapooltega.

Juhatusel liikme Aivar Liiva käest osteti vastavalt osanike koosoleku otsusele 01.09.2001.a maastikuauto Toyota Landcruiser hinaga 65 000 krooni.



Kapitalirent

Oü Kälid kasutab Ühisliising AS kapitalirendi teenust ja on sõlminud järgmised lepingud

	Vara väljaostu- maksumus	Tasutud maksed	Tasumata maksed	Sh. 2002.a. Maksed
Kaubaveoauto Citroen Jumper 2,5TD 35LH 1999.a.	198 305	107 119	91 186	54 336

Ühisliising AS Lep 10000658
01.06.2000.a.

Lepingu tähtaeg 16.06.2003.a. Intressimäär 11%

	Vara kogu- väljaostu- maksumus	Tasutud maksed	Tasumata maksed	Sh. 2002.a. Maksed
Kaubaveoauto Citroen Jumper 2,5TD 35LH 2001.a..	234 237	23 424	210 813	82 506

Ühisliising AS Lep nr: L01108942
04.12.2001.a.

Lepingu tähtaeg 25.12.2004.a. Itressimäär 8,5%

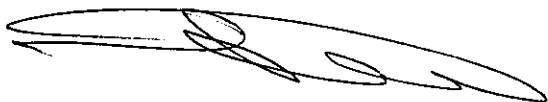
KOKKU

432 542

130 543

301 999

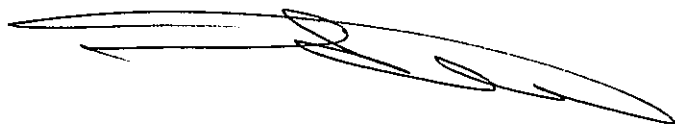
136 842



22.03.2002

31.12. 2001 maksude võlgnevus

Maksu liik	Arvestatud maksud seisuga 31.12.2001	Ülekandmisele kuuluvad maksud			kokku
		seisuga 31.12.01	Jaanu	Veebru	
Arvestatud käibemaks	25 898	-	2 478	28 376	25 898
Käibemaksu viivised	433				
Kinnipeetud tulumaks	11 481	-	111	11 592	11 481
Tulumaksu viivised	101				
Sotsiaalkindlustusmaks	44 074	-	729	21 827	22 976
Sotsiaalkindlustusmaksu viivised	247				
Erisoodustuste tulumaksu viivised	7				
Kokku:	82 241				



SALEND

22.03.2002

Pikaajalised laenud

Eesti Ühis pangaga on sõlmitud 13.07.1999.a. investeerimislaenu leping nr: 70014529910 summas 110 000 krooni, mida muudeti 24.11.2000.a.

Laenu tagatiseks on panditud kinnistu asukohaga Ülejõe tn Nasva küla Kaarma vald millel paikneb OÜ Kälidele kuuluv kalakulinaariatsehh.

Ühispank laenas oü Kälidele juurde 50 000 krooni (tagasimakstud osa), ning suurendas jooksva aasta makseid. 2001.a suurendati laenumahtu 100 000 krooni võrra ja pikendati laenu tagasimakset.

Lepingu lõpptähtaeg on 01.06.2003.a.

Intressimäär. 6 kuu EURIBOR +%

	<u>seisuga 31.12.2000</u>	<u>seisuga 31.12.2001</u>
Laenu jääk perioodi algul	90 000	100 000
Laenu suurendamine perioodil	50 000	100 000
Tasutud arvestusperioodil	40 000	80 000
Laenu jääk:	100 000	120 000

Tagasimakseid järgmisel perioodil 80000 krooni.

Tagatiseta laenud

Juhatuse liikme Aivar Liivaga on 01.09.2000.a. sõlmitud laenuleping käibevahendite puudujäägi katteks summas 25000 krooni, millest maksti tagasi 2000.a. jooksul 12500 kr. 2001.a jooksul laenu tagasimakseid ei tehtud.

Tagatiseta võlakohustuse jääk	seisuga 01.01.2001.a.	12 500,00
	seisuga 31.12.2001.a.	12 500,00



KÄLID

22.03.2002

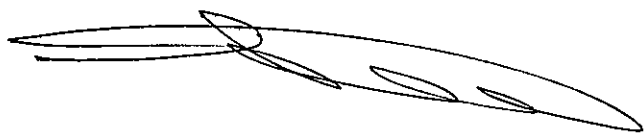
Omakapital osaühingus

Osaühing KÄLID omakapital koosneb kahest 25 000 kroonise väärtusega osast.

Kälid OÜ osanike andmed:

osaniku nimi;	Aivar Liiv
isikukood:	36111030015
elukoht;	Leedevälja talu Ennu küla Pihtla vald Saare maakond
osa suurus:	25 000 krooni (50%)

osaniku nimi;	Rain Riim
isikukood:	36008080034
elukoht;	Õie 3-9 Kuressaare
osa suurus:	25 000 krooni (50%)



22.03.2002

Rahavoogude aruanne

	2 001	2 000
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta kasum	285 458	231 037
Põhivara amortisatsioon	136 648	115 096
Ostjate vastu nõude vähenemine (+) kasv(-)	- 213 104	- 28 421
Muu käibevara vähenemine (+) kasv (-)	5 939	
Võlgnevus hankijatele kasv (+) vähenemine(-)	8 049	- 4 992
Maksuvõlgnevuse kasv (+) vähenemine(-)	- 9 965	33 299
Töötasu võlgnevuse kasv (+) vähenemine(-)	986	68 884
Muude viitvõlgade kasv (+) vähenemine (-)	296	
Varude kasv (-) vähenemine (+)	- 60 684	- 161 748
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	153 623	253 155
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intresse		263
Mahakantud põhivara jääkmaksumus	3 187	- 43 119
Kapitalirendil soetatud põhivara	- 234 237	- 198 305
Põhivara ostmise	- 65 000	- 35 000
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	- 296 050	- 276 161
Rahavood finantseerimistegevusest		
Võetud liisingu lühiajaline osa	105 928	54 138
Võetud liisingu pikaajaline osa	128 308	144 167
Tasutud liisingmakseid	- 76 404	- 54 138
Saadud laenu lühiajaline osa		33 000
Saadud laenu pikaajaline osa	100 000	50 000
Tasutud laene	- 80 000	- 146 500
Laenudelt tasutud intressid		- 20 308
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	177 832	60 359
RAHAVOOD KOKKU	35 405	37 353
RAHA PERIOODI ALGUSES	59 665	22 312
RAHA PERIOODI LÕPUS	95 070	59 665



S. K. K.

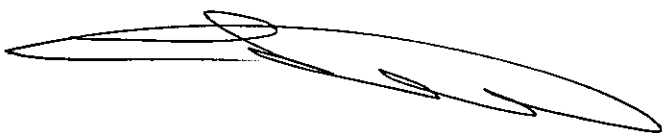
22.03.2002

Neto realiseerimiskäive

Käive kokku:	9 153 666	100%
Omavalmistatud toodang	8 585 650	94%
Teiste tootjate valmistatud kalatooted	516 506	6%
Teiste tootjate kaup ekspordiks	24 000	0%
Teenuste osutamine	27 510	0%

Realiseerimine geograafilisest aspektist:

Siseturul	9 129 666	99,7%
Soome Vabariiki	24 000	0,3%

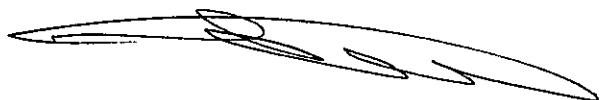


22.03.2002

Bilansivälised kohustused.

Käenduslepingud:

OÜ Kälid on sõlminud AS Regionaalinvesteeringutega käenuslepingu AS Leedevälja võla garanteerimiseks summas 1 250 000 krooni. laenulepingu lõpptähtaeg 10.09.2004.a.



22. 03. 2002

Juhatuse deklaratsioon

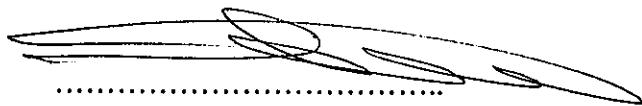
OÜ Kälid juhatus on äriseadustiku paragrahvist 179 (1)) lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat head raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Kälid. vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnescid aruande koostamisperioodil (01.01.2002. – 13.03.2002).

Juhatuse hinnangul on OÜ Kälid. jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse kinnitus OÜ Kälid. 2001.a. raamatupidamise aastaaruandele:



.....
Aivar Liiv
juhatuse liige
kuupäev

15. 03. 02

.....
Rain Riim
juhatuse liige
kuupäev

15.03.2002.

Kasumi jaotamise otsus.

SAVONIA

22.05.2002

Jaotamata kasumi jääk 2001.a alguseks	345 950	kr
2001.aasta majandusaasta puhaskasum	285 457	kr
osanike vahel jaotatav kasumiosa:	0	kr
jaotamata kasumi jääk 2001.a lõpuks	631 407	kr



22.03.2002

AUDIITORFIRMA ADER & REINHOLD OÜ

Äroreg. nr. 10295226

Vana-Roomassaare 20 GSM 050 50628

Kuressaare, 93 816 GSM 050 98 450

**AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS OÜ KÄLID OSANIKE
KOOSOLEKULE**

Oleme kontrollinud OÜ KÄLID 2001. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001.a. finantstulemuseks 285 457 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. 2 210 395 krooni, kajastab õigesti OÜ KÄLID majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Meie seisukohta muutmata juhime tähelepanu asjaolule, et 06.05.1999.a. on OÜ Kälid sõlminud käenduslepingu AS-ga Regionaalinvesteeringud, mille järgi OÜ Kälid kohustub tagama 28.07.1997.a. OÜ Leedevälja ja AS Regionaalinvesteeringud vahel sõlmitud laenulepingust nr. 10-97 tulenevaid kohustusi summas 1 250 tuh. krooni + intressid, viivised, kahjud jm. sissenõudmisega seotud kulud juhul, kui OÜ Leedevälja ei täida 10.09.2004.a. eelpoolmainitud laenulepingust tulenevaid kohustusi.

Kuressaares, 15.03.2002.a.

Riho Reinhold
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 236

