

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Kalbro

registrikood: 10796744

tänavanimi: Riia mnt

maja number: 233a

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80042

telefon: +372 56455455

e-posti aadress: ago@autobaas.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Laenukohustised	14
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Intressikulud	16
Lisa 19 Intressitulud	16
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

Osaühingu Kalbro põhitegevuseks on investeringute juhtimine ja haldus, äri- ja finantsalane nõustamine ning kinnisvarahaldus ja üürileandmine.

2021.a. majandusaasta müügitulu oli 6 306 eurot ja majandustulemiks 120 951 eurot kasumit.

Ettevõtte juhatus on kolmeliikmeline.

Juhatusel liikmetele ei ole makstud tasu ega tehtud muid soodustusi.

Finantskokkuvõte viimase 2 aasta kohta:

(täiseuodes)	2021	2020
Olulised finantsnäitajad		
Kasumiaruanne		
Müügitulud	6 306	4 883
Ärikasum (-kahjum)	-4 812	3 219
Puhaskasum	120 951	23 700
Bilanss		
Käibevara kokku	483 588	435 548
Põhivara kokku	352 094	350 556
Varad kokku	835 682	786 104
Omakapital	744 854	623 903
Olulised finantssuhtarvud		
Tulususe suhtarvud		
Varade puhasrentaablus (ROA)	14,47%	3,01%
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	16,24%	3,80%
Kapitalstruktuuri suhtarvud		
Võlakordaja	0,11	0,21
Omakapitalikordaja	0,89	0,79
Varade puhasrentaablus	=Puhaskasum / Keskmise vara *100	
Omakapitali puhasrentaablus	=Puhaskasum / Keskmise omakapital *100	
Võlakordaja	=Kohustised / Passiva kokku	
Omakapitalikordaja	=Omakapital / Passiva kokku	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 260	74 281	2
Finantsinvesteeringud	430 545	344 901	3
Nõuded ja ettemaksed	13 783	16 366	4,12,21
Kokku käibevarad	483 588	435 548	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	127 797	59 236	5,6,7
Finantsinvesteeringud	0	49 203	
Nõuded ja ettemaksed	66 240	99 900	4,21
Kinnisvarainvesteeringud	19 472	0	8
Materiaalsed põhivarad	138 585	142 217	9
Kokku põhivarad	352 094	350 556	
Kokku varad	835 682	786 104	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	45 435	
Võlad ja ettemaksed	10 828	6 766	10,12,21
Kokku lühiajalised kohustised	10 828	52 201	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	80 000	110 000	11,21
Kokku pikaajalised kohustised	80 000	110 000	
Kokku kohustised	90 828	162 201	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 280	1 280	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	620 067	596 367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 951	23 700	
Kokku omakapital	744 854	623 903	
Kokku kohustised ja omakapital	835 682	786 104	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	6 306	4 883	14
Muud äritulud	13 642	68 779	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 033	-2 027	16
Mitmesugused tegevuskulud	-24 047	-30 230	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 160	-5 391	9
Muud ärikulud	-4 812	-32 795	
Ärikasum (kahjum)	-23 104	3 219	
Intressitulud	10 864	20 100	19
Intressikulud	-14 370	-19 178	18
Muud finantstulud ja -kulud	147 561	19 559	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	120 951	23 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 951	23 700	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalbro OÜ 2021. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Kalbro OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Osaühing ei ole koostanud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet konsolideerimis-põhimõttel. Sidus- ja tütarettevõtete osalus on arvestatud soetusmaksumuse meetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2020. a. ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ettevõtte kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääki.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpaberid.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks aktsiate turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud ja –kulud“. Aktsiad, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, on kajastatud soetusmaksumuses.

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all kajastatakse tütar- ja sidusettevõtete aktsiaid ja osakuid. Samuti kajastatakse pikaajalisi nõudeid tütar- ja sidusettevõtete vastu.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtetele on loetud ettevõtteid, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtte on emaettevõtte kontrolli all olev juhul, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar- ja sidusettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõtte on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul on olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse on OÜ Kalbro bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetuid nõudeid bilansist välja kantud ei ole.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kalbro OÜ kajastab kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil kuna ettevõtte juhtkond on seisukohal, et ettevõttele kuuluvate kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse hindamine ei ole võimalik mõistliku kulu ja pingutusega. Juhtkonna hinnangul kajastab arvestatav soetusmaksumuse meetod varade õiglast väärtust. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Renditulu teenivalt kinnisvaralt arvestatakse kulumit kasutades lineaarset meetodit, arvestades kinnistute kasulikkude tööiga.

Kinnisvarainvesteeringute amortisatsioonimäärad gruppide lõikes on:

Maa 0%

Ehitised 8%

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ning maksumusega üle 639 euro.

Madalama soetusmaksumuse ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kuluks kasutusele võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustisi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansikuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses teenuste osutamisel.

Seotud osapooled

Kalbro OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks on ettevõtte omanik ja juhatuse liige ning tema olulise osalusega ettevõtted. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- ettevõtte omanikke
- juhatuse liikmeid ja tegevjuhtkonda
- ettevõtte tütar- ja sidusettevõtteid
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	39 260	71 734
Sularaha kassas	0	2 547
Kokku raha	39 260	74 281

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku	Lisa nr
	Aksiad ja osad	Võlakirjad		
31.12.2019	199 664	0	199 664	
Soetamine	223 094	0	223 094	
Müük müügihinnas või lunastamine	-73 424	0	-73 424	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-4 433	0	-4 433	20
31.12.2020	344 901	0	344 901	
Kajastatud õiglasest väärtuses	344 901	0	344 901	
Soetamine	97 492	20 000	117 492	
Müük müügihinnas või lunastamine	-215 909	-5 230	-221 139	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	138 912	1 176	140 088	20
Muud	49 203		49 203	5
31.12.2021	414 599	15 946	430 545	
Kajastatud õiglasest väärtuses	414 599	15 946	430 545	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	256	256	0	
Ostjatelt laekumata arved	256	256	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	580	580	0	
Laenunõuded	67 240	1 000	66 240	21
Ettemaksed	57	57	0	
Tulevaste perioodide kulud	57	57	0	
Muud kahjunõuded	11 890	11 890	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 023	13 783	66 240	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	230	230	0	
Ostjatelt laekumata arved	230	230	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	111	111	0	
Laenunõuded	103 775	3 875	99 900	21
Muud nõuded	934	934	0	
Intressinõuded	1	1		
Viitlaekumised	933	933	0	21
Ettemaksed	61	61	0	
Tulevaste perioodide kulud	61	61	0	
Muud kahjunõuded	11 155	11 155	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 266	16 366	99 900	

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	Lisa nr
31.12.2019	107 582	107 582	
Soetamine	3 413	3 413	6
Müük müügihinnas või lunastamine	-10 000	-10 000	6
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	7 444	7 444	20
31.12.2020	108 439	108 439	6,7
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	108 439	108 439	

	Aktsiad ja osad	Kokku	Lisa nr
31.12.2020	108 439	108 439	
Soetamine	68 561	68 561	6,7
Muud	-49 203	-49 203	3
31.12.2021	127 797	127 797	6,7
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	127 797	127 797	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10690537	Parem Kallas OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	66.67	100
12314011	Saare Hostel OÜ	Eesti	Majutusteenused	66.67	66.67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	Muud muutused	31.12.2021
Parem Kallas OÜ	1 790	895	12 866	15 551
Saare Hostel OÜ	36 000	0	50 800	86 800
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	37 790	895	63 666	102 351

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Parem Kallas OÜ	33.33	25.05.2021	895

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10688687	AGAL Invest OÜ	Eesti	Ettevõtete haldamine	50	50
11393793	Villa Kathrin OÜ	Eesti	Kinnisvara üürileandmine	35	35
16134228	Urban Estate OÜ	Eesti	Kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	35
16175581	ARF OÜ	Eesti	Raamatupidamine, finantsjuhtimine	0	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	Muud muutused	31.12.2021
AGAL Invest OÜ	12 500	0		12 500
Villa Kathrin OÜ	8 946	0		8 946
Urban Estate OÜ	0	3 500		3 500
ARF OÜ	0	500		500
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	21 446	4 000	282	25 728

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Urban Estate OÜ	35	06.01.2021	3 500
ARF OÜ	20	03.03.2021	500

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod				
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2020				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ümberliigitamised	15 978	2 719	775	19 472
31.12.2021				
Soetusmaksumus	15 978	8 849	775	25 602
Akumuleeritud kulum	0	-6 130	0	-6 130
Jääkmaksumus	15 978	2 719	775	19 472

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 973	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 452	0

Kinnisvarainvesteeringutelt 2021.a. teenitud tulust 6 306 EUR (2020.a. 636 147 EUR) on tulu rendist 3 600 EUR ja tulu rendipindadega seotud haldusteenustest 1 373 EUR.

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019								
Soetusmaksumus	15 978	5 719	144 967	0	437	145 404	775	167 876
Akumuleeritud kulum	0	-4 902	-18 103	0	-393	-18 496	0	-23 398
Jääkmaksumus	15 978	817	126 864	0	44	126 908	775	144 478
Ostud ja parendused	0	3 130	0	0	0		0	3 130
Amortisatsioonikulu	0	-520	-4 827	0	-44	-4 871	0	-5 391
31.12.2020								
Soetusmaksumus	15 978	8 849	144 967	0	0	144 967	775	170 569
Akumuleeritud kulum	0	-5 422	-22 930	0	0	-22 930	0	-28 352
Jääkmaksumus	15 978	3 427	122 037	0	0	122 037	775	142 217
Ostud ja parendused	0	0	0	27 000		27 000	0	27 000
Amortisatsioonikulu	0	-708	-4 827	-5 625		-10 452	0	-11 160
Ümberliigitamised	-15 978	-2 719					-775	-19 472
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-15 978	-2 719					-775	-19 472
31.12.2021								
Soetusmaksumus	0	0	144 967	27 000		171 967	0	171 967
Akumuleeritud kulum	0	0	-27 757	-5 625		-33 382	0	-33 382
Jääkmaksumus	0	0	117 210	21 375		138 585	0	138 585

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 072	4 072	
Maksuvõlad	175	175	12
Muud võlad	5 561	5 561	21
Muud viitvõlad	5 561	5 561	21
Saadud ettemaksed	1 020	1 020	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 828	10 828	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 251	1 251	
Maksuvõlad	595	595	12
Muud võlad	4 200	4 200	21
Intressivõlad	4 200	4 200	21
Saadud ettemaksed	720	720	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 766	6 766	

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Eraisik 2	55 000	0	55 000		EUR	21
Eraisik 4	25 000	0	25 000		EUR	21
Pikaajalised laenud kokku	80 000	0	80 000			21
Laenukohustised kokku	80 000	0	80 000			21

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Eraisik 1	30 000	0	30 000		EUR	21
Eraisik 2	55 000	0	55 000		EUR	21
Eraisik 4	25 000	0	25 000		EUR	21
Pikaajalised laenud kokku	110 000	0	110 000			21
Kapitalirendikohustised kokku	45 435	45 435	0			
Laenukohustised kokku	155 435	45 435	110 000			

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	580	0	111	0
Üksikisiku tulumaks	0	175	0	595
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	580	175	111	595

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2021.a. moodustas 741 018 eurot (31.12.2020.a. 620 067 eurot).
 Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt.
 Seega on seisuga 31.12.2021.a. maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, 148 204 eurot (31.12.2020.a. 124 013 eurot).

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 306	4 883
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 306	4 883
Kokku müügitulu	6 306	4 883
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	4 973	4 883
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	833	0
Nõupidamiste korraldamine	500	0
Kokku müügitulu	6 306	4 883

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	13 636	18 282
Muud	6	50 497
Kokku muud äritulud	13 642	68 779

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-275	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-11	-11
Energia	-1 688	-1 056
Elektrienergia	-1 264	-831
Kütus	-424	-225
Muud	-1 059	-960
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 033	-2 027

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Energia	-1 534	-1 181
Kütus	-1 534	-1 181
Mitmesugused bürookulud	-1 861	-577
Lähetuskulud	-9 555	-3 043
Koolituskulud	-108	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-135	-135
Muud	-10 854	-25 294
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-24 047	-30 230

Lisa 18 Intressikulud (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	-14 203	-18 402	21
Intressikulu kapitalirendilt	-167	-776	
Kokku intressikulud	-14 370	-19 178	

Lisa 19 Intressitulud (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Intressitulu võlakirjadelt	871	0	
Intressitulu laenudelt	9 990	20 088	21
Muud intressitulud	3	12	
Kokku intressitulud	10 864	20 100	

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum (-kahjum) aktsiatelt ja osadelt	140 088	3 011	3
Dividenditulud	7 473	16 548	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	147 561	19 559	

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	1 000	0	4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	933	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 000	933	4
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 561	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	5 561	0	10

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Sidusettevõtjad	66 240	99 900	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 240	99 900	4
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000	34 200	11
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 000	80 000	11
Kokku võlad ja ettemaksed	80 000	114 200	11

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	32 795		32 795	0	0	4
Sidusettevõtjad	279 900		180 000	99 900	20 088	4,19
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 000	4 170	13 170	0	0	
Kokku antud laenud	321 695	4 170	225 965	99 900	20 088	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	0	1 000	0	1 000	0	4
Sidusettevõtjad	99 900	0	33 660	66 240	9 990	4,19
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	110 000	110 000	0	0	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	38 990	38 990	0	0	
Kokku antud laenud	99 900	149 990	182 650	67 240	9 990	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	62 000	7 000	55 000	9 680	11,18
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 000	25 000	55 000	8 722	11,18
Kokku laenukohustised	142 000	32 000	110 000	18 402	11,18

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	55 000	50 000	80 000	25 000	9 660	11,18
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	55 000	0	0	55 000	4 500	11,18
Kokku laenukohustised	110 000	50 000	80 000	80 000	14 160	11,18

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõttjad	0	833
Sidusettevõttjad	500	0
Kokku müüdud	500	833

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Kokku ostetud	500	833

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2023

Osaühing Kalbro (registrikood: 10796744) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO KALMER	Juhatuse liige	20.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	620 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 951
Kokku	741 018

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	620 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 951
Kokku	741 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4973	78.86%	Jah
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	833	13.21%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	500	7.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Kalmer	36904294211	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56455455
E-posti aadress	ago@autobaas.ee