

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kalarand OÜ

registrikood: 12166639

tänavatalu nimi, Liivakünka talu
maja ja korteri number:

küla: Eisma küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45401

telefon: +372 56507170

e-posti aadress: janek@kalarand.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Sihtfinantseerimine	6
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Kalarand OÜ asutati 26.09.2011.a.

Kalarand OÜ-l on rannakalandusega tegelev ettevõtte, kalastamiseks on olemas kalapüügiluba, märgistus KK20.

2015. aastal lõpetas ettevõtte Kalaranna puhkekeskuse paargu ja sauna ehitamise, teostati haljastust ja seotati kohvikuseadmeid.

2016.aastal pakkus Kalarand OÜ külastajatele majutusteenust Kalaranna puhkemajas. Kalaranna puhkekeskuses on külastajatel võimalik tellida toitlustust ja kasutada paargut ja saunamaja.

Kalarand OÜ toetused on saadud Euroopa Kalandusfondist kalanduspiirkondade säästva arengu raames.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	420	3 146
Nõuded ja ettemaksed	585	213
Varud	150	150
Kokku käibevarad	1 155	3 509
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	400 180	429 739
Immateriaalsed põhivarad	1 253	1 392
Kokku põhivarad	401 433	431 131
Kokku varad	402 588	434 640
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	82 392	73 977
Võlad ja ettemaksed	1 284	597
Kokku lühiajalised kohustised	83 676	74 574
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	58 609	67 323
Sihtfinantseerimine	189 671	254 023
Kokku pikaajalised kohustised	248 280	321 346
Kokku kohustised	331 956	395 920
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 520	6 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 912	27 261
Kokku omakapital	70 632	38 720
Kokku kohustised ja omakapital	402 588	434 640

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	28 476	15 135
Muud äritulud	64 352	48 589
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 315	-3 115
Mitmesugused tegevuskulud	-6 785	-7 598
Tööjõukulud	-7 384	-5 666
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 698	-17 344
Ärikasum (kahjum)	35 646	30 001
Intressikulud	-3 734	-2 740
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 912	27 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 912	27 261

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalarand OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades seotusmaksumuse printsiipi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va.arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Sihtfinantseerimine

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Vastavat kohustust kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	296	757
Sularaha kassas	124	2 389
Kokku raha	420	3 146

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Kalaranna puhkemaja	144 981	0	0	-32 826	112 155
Kalaranna saun ja paargu	56 265	19 431	0	-7 570	68 126
Kalaranna kohvik	5 366	25 069	0	-3 044	27 391
Kalaranna kaev, haljastus, mööbel	24 782	26 718	0	-5 149	46 351
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	231 394	71 218		-48 589	254 023
Kokku sihtfinantseerimine	231 394	71 218		-48 589	254 023
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Kalaranna puhkemaja	112 155			-32 826	79 329
Kalaranna saun ja paargu	68 126			-15 139	52 987
Kalaranna kohvik	27 391			-6 087	21 304
Kalaranna kiev, haljastus, mööbel	46 351			-10 300	36 051
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	254 023			-64 352	189 671
Kokku sihtfinantseerimine	254 023			-64 352	189 671

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 579	4 260
Sotsiaalmaksud	1 805	1 406
Kokku tööjõukulud	7 384	5 666
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 579	5 666

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Kalarand OÜ (registrikood: 12166639) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SEPP	Juhatuse liige	01.07.2017
JANEK TISCHLER	Juhatuse liige	16.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 912
Kokku	65 432
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kulude katteks	65 432
Kokku	65 432

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	21592	75.83%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	4604	16.17%	Ei
Toitlustamine üritustel	56211	1650	5.79%	Ei
Merekalapüük	03111	630	2.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Tischler	37504154211	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2600 EUR (Lihtomand)
Tiit Sepp	34612175246		2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56507170
E-posti aadress	janek@kalarand.ee