

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kalarand OÜ

registrikood: 12166639

tänava/talu nimi, Liivakünka talu
maja ja korteri number:

küla: Eisma küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45401

telefon: +372 5089217

e-posti aadress: mari@kalarand.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Kalarand OÜ asutati 26.09.2011.a.

Ettevõtte peamiseks planeeritud tegevuseks on värkse kala püük ja müük.

Kalarand OÜ-l on kalastamiseks olemas kalapüügiluba LV100034, märgistus KK20.

2012 aastal kinnitas PRIA Kalarand OÜ esitatud projektitaotlused Kalaranna puhkemaja, sauna ja väiterrassi ehitamiseks.

2012 aastal alustas Kalarand OÜ Kalaranna puhkemaja ehitust Eisma külas, Vihula vallas, Lääne-Virumaal. Puhkemaja valmib 2013 aastal. 2013 aastal alustatakse sauna ja terrassi ehitusega.

Majutusteenuse pakkumisega alustatakse 2013 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	14 524	1 084
Varud	150	150
Kokku käibevara	14 674	1 234
Põhivara		
Materiaalne põhivara	57 604	6 922
Kokku põhivara	57 604	6 922
Kokku varad	72 278	8 156
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 627	5 947
Võlad ja ettemaksed	11 006	0
Sihtfinantseerimine	31 911	0
Kokku lühiajalised kohustused	56 544	5 947
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 892	0
Kokku pikaajalised kohustused	10 892	0
Kokku kohustused	67 436	5 947
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-391	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 633	-391
Kokku omakapital	4 842	2 209
Kokku kohustused ja omakapital	72 278	8 156

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	26.09.2011 - 31.12.2011
Müügitulu	8 885	0
Muud äritulud	1 173	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 226	0
Mitmesugused tegevuskulud	-888	-391
Tööjõukulud	-5 223	0
Muud ärikulud	-88	0
Ärikasum (kahjum)	2 633	-391
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 633	-391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 633	-391

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	26.09.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 633	-391
Varude muutus	0	-150
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 006	0
Kokku rahavood äritegevusest	13 639	-541
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 682	-6 922
Laekumised sihtfinantseerimisest	31 911	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 771	-6 922
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 572	5 947
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	2 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 572	8 547
Kokku rahavood	13 440	1 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 084	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 440	1 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 524	1 084

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-391	-391
Emiteeritud osakapital	2 600		2 600
31.12.2011	2 600	-391	2 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 633	2 633
31.12.2012	2 600	2 242	4 842

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalarand OÜ 2011. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 322	1 062
Arvelduskontod	13 202	22
Kokku raha	14 524	1 084

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kalaranna puhkemaja	0	31 911	31 911
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		31 911	31 911
Kokku sihtfinantseerimine		31 911	31 911

Kalarand OÜ puhkemaja ehitust toetab PRIA "Euroopa Kalandusfondi 2007-2013 rakenduskava" meetme 4.1. "Kalanduspiirkondade säästev areng" raames.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	26.09.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	3 940	0
Sotsiaalmaksud	1 282	0
Kokku tööjõukulud	5 222	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 947

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Kalarand OÜ (registrikood: 12166639) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI SEPP	Juhatuse liige	30.06.2013
TIIT SEPP	Juhatuse liige	30.06.2013
JANEK TISCHLER	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 633
Kokku	2 242
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Aruandeaasta kasum 2633 eurot jäetakse tulevaste perioodide kulude katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	5809	65.38%	Jah
Merekalapüük	03111	3076	34.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Tischler	37504154211	L. Koidula tn 20 2, Eesti	2600 EUR
Tiit Sepp	34612175246		2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5089217
E-posti aadress	mari@kalarand.ee