

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing KALREM

registrikood: 10542357

tänavatalu nimi, Vabriku tn 23a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10411

telefon: +372 5536747

e-posti aadress: kalrem.oy@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Kalrem majandustegevust iseloomustas 2016.aastal majandusmahu kasv. Tähelepanu pöördi eelkõige äritegevuse kindlustamisele Eesti turul.

OÜ Kalrem planeerib teha pidevaid kulutusi oma heakorratöödeks vajalike väikevahendite ja põhivahendite soetamiseks, et püsida tihedas konkurentsisis. OÜ Kalrem jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

OÜ Kalrem olulisemad finantssuhtarvud ja nende dünaamika on toodud alljärgnevas tabelis

	2016.a.	2015.a.							
Current Ratio CR=Käibevara/Lühiajalised kohustused	0,56	0,55							
Equity to Total Assets EQ/TA=Omakapital /Koguvahendid	0,07	0,14							
Return on Current Assets % RCA=Puhaskasum/Käibevara x 100%	2,17%	-33,09%							
Average Collection Period CP=Nõuded ostjate vastu/Müügitulu x 365	34,4	32,7							

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	99	243
Nõuded ja ettemaksed	11 797	8 493
Varud	9 878	1 273
Kokku käibevarad	21 774	10 009
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	21 449	10 921
Kokku põhivarad	21 449	10 921
Kokku varad	43 223	20 930
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 700	0
Võlad ja ettemaksed	19 192	18 099
Kokku lühiajalised kohustised	39 892	18 099
Kokku kohustised	39 892	18 099
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19	3 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500	-3 312
Kokku omakapital	3 331	2 831
Kokku kohustised ja omakapital	43 223	20 930

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	137 698	92 510
Muud äritulud	0	19 565
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 559	-54 363
Mitmesugused tegevuskulud	-24 586	-30 626
Tööjõukulud	-31 391	-26 459
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 229	-3 500
Muud ärikulud	-201	-81
Ärikasum (kahjum)	1 732	-2 954
Muud finantstulud ja -kulud	-1 232	-358
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	500	-3 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500	-3 312

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalrem OÜ 2016. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lähi- ja pikaajalised nõuded (sh laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarude väärtuse languse osas. Juhul, kui sellised tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik iga

ehitised 20

tööriistad 2

masinad ja seadmed 4

inventaar 4

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist.

Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade

allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tőenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisena.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tőenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tőenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tőenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	137 698	92 510
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 698	92 510
Kokku müügitulu	137 698	92 510
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koristusteenus	122 220	83 608
Ehitus-remonditeenus	15 091	8 655
Vana metalli müük	387	247
Kokku müügitulu	137 698	92 510

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	22 510	19 838
Sotsiaalmaksud	8 703	6 463
töötuskindlustus	178	158
Kokku tööjõukulud	31 391	26 459
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

osaühing KALREM (registrikood: 10542357) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER LENK	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500
Kokku	519
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	519
Kokku	519

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	122220	88.76%	Jah
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	15091	10.96%	Ei
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	387	0.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Lenk	35302020253	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5536747
E-posti aadress	kalrem.oy@mail.ee