

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kallaste Invest OÜ

registrikood: 14066994

tänava/talu nimi, Oktoobri tn 6

maja ja korteri number:

linn: Kallaste linn

vald: Peipsiääre vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60104

telefon: +372 3370384

e-posti aadress: tiina.luptova@tammeauto.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

KALLASTE INVEST OÜ asutati 15. juunil 2016 aastal osakapitaliga 2500 eurot.

Ainuosaniku otsusega 11.07.2016 suurendati osaühingu osakapitali 500 euro võrra uue osa väljalaskmise teel.

Väljalastava osa eest tasuti mitterahalise sissemaksega. Mitterahalise sissemakse esemeks olid AS Kallaste Kalur aktsiad, mis moodustasid kogu AS Kallaste Kalur osakapitalist 92,03%.

2017 aasta lõpu seisuga on Kallaste Invest OÜ 100% Kallaste Kalur AS aktsiate omanik.

Tegemist on klassikalise valdusfirmaga.

Koosseisulisi töötajaid ettevõttes ei ole.

Äriühingu juhatuse koosseis koosneb ühest inimesest, kellele majandusaasta jooksul antud tegevuse eest tasu makstud ei ole ning mingeid muid rahalisi või mitterahalisi soodustusi ei võimaldatud ning puuduvad ka potentsiaalsed kohustused juhatuse liikme ees.

Aruandeaastal oli ettevõtte tulemiks 1544 eurot kahjumit.

OÜ KALLASTE INVEST peamised suhtarvud:

	2017	2016
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	7,64	26,37
ROA% (puhaskasum/varad kokku*100)	-0,7%	-0,1%
ROE% (puhaskasum/omakapital*100)	-0,8%	-0,1%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	764	2 638
Kokku käibevarad	764	2 638
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	230 617	228 817
Kokku põhivarad	230 617	228 817
Kokku varad	231 381	231 455
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	50 511	49 041
Võlad ja ettemaksed	100	100
Kokku lühiajalised kohustised	50 611	49 141
Kokku kohustised	50 611	49 141
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Ülekurss	179 500	179 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-186	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 544	-186
Kokku omakapital	180 770	182 314
Kokku kohustised ja omakapital	231 381	231 455

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	15.06.2016 - 31.12.2016
Mitmesugused tegevuskulud	-74	-145
Ärikasum (kahjum)	-74	-145
Intressikulud	-1 470	-41
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 544	-186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 544	-186

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2017 - 31.12.2017 eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne koosneb 2017 a. raamatupidamisbilansist, kasumiaruandest ning nõutavatest lisadest. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aastaaruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-e kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Perioodikulud (ostetud teenuskulud, rendi-, reklaami-, kontori-, väikevahendid jne.) kantakse kuludesse ostudokumentide (arvete) alusel. Pangateenused kantakse kuludesse panga väljavõtte alusel. Tollimaksude ja riigilõivude kohta, mille algdokumendid puuduvad, vormistatakse raamatupidamise õiend.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks on tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ja eespool kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 000	49 000

15.06.2016 - 31.12.2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laenulepingud	49 000	10%	EUR	31.12.2017

Aruandeperioodil juhatuse liikmele antud tegevuse eest tasu ei makstud ning mingeid muid rahalisi või mitterahalisi soodustusi ei võimaldatud ning puuduvad ka potentsiaalsed kohustused juhatuse liikme ees.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2018

Kallaste Invest OÜ (registrikood: 14066994) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TAMM	Juhatuse liige	18.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 544
Kokku	-1 730
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 730
Kokku	-1 730

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 544
Kokku	-1 730
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 730
Kokku	-1 730

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing T.R. TAMME AUTO	10020438	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370384
E-posti aadress	tiina.luptova@tammeauto.ee