

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kalarand OÜ

registrikood: 12166639

tänavat / talu nimi, Liivaküla

maja ja korteri number:

küla: Eisma küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 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.

2017.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)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 856	420
Nõuded ja ettemaksed	1 671	585
Varud	203	150
Kokku käibevarad	3 730	1 155
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	380 580	400 180
Immateriaalsed põhivarad	1 114	1 253
Kokku põhivarad	381 694	401 433
Kokku varad	385 424	402 588
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	101 801	82 392
Võlad ja ettemaksed	2 194	1 284
Kokku lühiajalised kohustised	103 995	83 676
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	46 949	58 609
Sihtfinantseerimine	125 319	189 671
Kokku pikaajalised kohustised	172 268	248 280
Kokku kohustised	276 263	331 956
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 432	33 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 529	31 912
Kokku omakapital	109 161	70 632
Kokku kohustised ja omakapital	385 424	402 588

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	53 129	28 476
Muud äritulud	64 352	64 352
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 597	-12 315
Mitmesugused tegevuskulud	-11 240	-6 785
Tööjõukulud	-7 105	-7 384
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34 817	-30 698
Ärikasum (kahjum)	41 722	35 646
Intressikulud	-3 193	-3 734
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 529	31 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 529	31 912

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalarand OÜ 2017. 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	1 665	296
Sularaha kassas	191	124
Kokku raha	1 856	420

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	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
	31.12.2016	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Kalaranna puhkemaja	79 329	-32 826	46 503
Kalaranna saun ja paargu	52 987	-15 139	37 848
Kalaranna kohvik	21 304	-6 087	15 217
Kalaranna kaev, haljastus, mööbel	36 051	-10 300	25 751
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	189 671	-64 352	125 319
Kokku sihtfinantseerimine	189 671	-64 352	125 319

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 352	5 579
Sotsiaalmaksud	1 752	1 805
Kokku tööjõukulud	7 104	7 384
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 352	5 579

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2018

Kalarand OÜ (registrikood: 12166639) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SEPP	Juhatuse liige	03.07.2018
JANEK TISCHLER	Juhatuse liige	04.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 529
Kokku	103 961
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kulude katteks	38 529
Kokku	38 529

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	41747	78.58%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	5825	10.96%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	4821	9.07%	Ei
Merekalapüük	03111	736	1.39%	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