

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Kalbro

registrikood: 10796744

tänava/talu nimi, Riia mnt.

maja ja korteri number: 233a

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80042

telefon: +372 56455455

e-posti aadress: ago@autobaas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Intressikulud	16
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Osaühingu Kalbro põhitegevuseks on investeringute juhtimine ja haldus, äri- ja finantsalane nõustamine ning kinnisvarahaldus ja üürileandmine.

2016.a. majandusaasta müügitulu oli 13 368 eurot ja majandustulemiks 38 829 eurot kasumit.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusel ei ole tasu makstud ega tehtud muid soodustusi.

FINANTSKOKKUVÕTE VIIMASE 2 AASTA KOHTA

(täiseurodes)	2016	2015
Olulised finantsnäitajad		
Kasumiaruanne		
Müügitulud	13 368	6 858
Ärikasum	3 648	20 437
Puhaskasum	38 829	142 750
Bilanss		
Käibevara kokku	157 777	187 507
Põhivara kokku	596 380	466 729
Varad kokku	754 157	654 236
Omakapital	496 040	482 212
Olulised finantssuhtarvud		
Tulususe suhtarvud		
Varade puhasrentaablus (ROA)	5,15%	21,82%
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	7,83%	29,60%
Kapitali struktuuri suhtarvud		
Võlakordaja	0,34	0,26
Omakapitali kordaja	0,66	0,74
Varade puhasrentaablus	= Puhaskasum / Keskmise vara * 100	
Omakapitali puhasrentaablus	= Puhaskasum / Keskmise omakapital * 100	
Võlakordaja	= Kohustised / Passiva kokku	
Omakapitali kordaja	= Omakapital / Passiva kokku	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 333	0	2
Finantsinvesteeringud	109 782	81 353	3
Nõuded ja ettemaksed	27 662	103 654	4,21
Varud	0	2 500	
Kokku käibevarad	157 777	187 507	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	61 794	43 794	5,6,7
Nõuded ja ettemaksed	374 885	403 855	4,21
Materiaalsed põhivarad	159 701	19 080	8
Kokku põhivarad	596 380	466 729	
Kokku varad	754 157	654 236	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 187	0	9,10
Võlad ja ettemaksed	6 482	1 024	11,12,21
Kokku lühiajalised kohustised	16 669	1 024	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	241 448	171 000	9,10
Kokku pikaajalised kohustised	241 448	171 000	
Kokku kohustised	258 117	172 024	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 280	1 280	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	453 375	335 626	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 829	142 750	
Kokku omakapital	496 040	482 212	
Kokku kohustised ja omakapital	754 157	654 236	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	13 368	6 858	14
Muud äritulud	18 437	25 494	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 472	-136	16
Mitmesugused tegevuskulud	-16 867	-11 083	17
Tööjõukulud	-472	0	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 346	-696	8
Ärikasum (kahjum)	3 648	20 437	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	16 218	
Intressikulud	-27 910	-31 124	19
Muud finantstulud ja -kulud	68 411	137 219	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 149	142 750	
Tulumaks	-5 320	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 829	142 750	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalbro OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Kalbro OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Osaühing ei ole koostanud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet konsolideerimis-põhimõttel. Sidus- ja tütarettevõtete osalus on arvestatud soetusmaksumuse meetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2016.a. ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ettevõtte kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääki ning rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaperitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpaperied.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks aktsiate turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud ja –kulud“. Aktsiad, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, on kajastatud soetusmaksumuses.

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all kajastatakse tütar- ja sidusettevõtete aktsiaid ja osakuid. Samuti kajastatakse pikaajalisi nõudeid tütar- ja sidusettevõtete vastu.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtetele on loetud ettevõtteid, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtte on emaettevõtte kontrolli all olev juhul, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar- ja sidusettevõtte tegevust ja finantspoliitikat. Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõtte on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul on olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse on OÜ Kalbro bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetuid nõudeid bilansist välja kantud ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ning maksumusega üle 639 euro. Madalama soetusmaksumuse ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kuluks kasutusele võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustisi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansikuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses teenuste osutamisel.

Seotud osapooled

Kalbro OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks on ettevõtte omanik ja juhatuse liige ning tema olulise osalusega ettevõtted. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- ettevõtte omanikke
- juhatuse liikmeid ja tegevjuhtkonda
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 100	0
Arvelduskontod	19 233	0
Kokku raha	20 333	0

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2014	53 130	53 130	
Soetamine	59 108	59 108	
Müük müügihinnas või lunastamine	-30 706	-30 706	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-179	-179	20
31.12.2015	81 353	81 353	
Kajastatud õiglasest väärtuses	81 353	81 353	
Soetamine	113 341	113 341	
Müük müügihinnas või lunastamine	-105 205	-105 205	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	20 293	20 293	20
31.12.2016	109 782	109 782	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 126	1 126		
Ostjatelt laekumata arved	1 126	1 126		
Muud nõuded	400 987	26 102	374 885	
Laenunõuded	374 885	0	374 885	21
Intressinõuded	26 102	26 102		21
Ettemaksed	434	434		
Tulevaste perioodide kulud	434	434		
Kokku nõuded ja ettemaksed	402 547	27 662	374 885	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 222	2 222	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 222	2 222	0	
Muud nõuded	505 287	101 432	403 855	
Laenunõuded	403 855	0	403 855	21
Intressinõuded	84 364	84 364	0	21
Viitlaekumised	17 068	17 068	0	21
Kokku nõuded ja ettemaksed	507 509	103 654	403 855	

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2014	26 076	26 076	
Soetamine	18 000	18 000	
Müük müügihinnas või lunastamine	-16 500	-16 500	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	16 218	16 218	
31.12.2015	43 794	43 794	6,7
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	43 794	43 794	
		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2015	43 794	43 794	
Soetamine	18 000	18 000	
31.12.2016	61 794	61 794	6,7
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	61 794	61 794	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10690537	Parem Kallas OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus, kinnisvaratehingud	66.67	66.67
10154371	S&K Äri OÜ	Eesti	Transpordivahendite rent	100	100
12314011	Saare Hostel OÜ	Eesti	Majutusteenused	33.33	66.67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	31.12.2016
Parem Kallas OÜ	1 790	0	1 790
S&K Äri OÜ	2 556	0	2 556
Saare Hostel OÜ	18 000	18 000	36 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	22 346	18 000	40 346

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Saare Hostel OÜ	33.33	05.01.2016	18 000

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10688687	AGAL Invest OÜ	Eesti	Ettevõtete haldamine	48.90	48.90
11393793	Viia Kathrin OÜ	Eesti	Kinnisvara üürileandmine ja käitus	35	35

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
AGAL Invest OÜ	12 500	12 500
Villa Kathrin OÜ	8 948	8 948
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	21 448	21 448

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordi- vahendid			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014									
Soetusmaksumus	15 978	4 165	0	1 041	437	1 478	775	775	22 396
Akumuleeritud kulum	0	-2 916	0	-410	-30	-440	0		-3 356
Jääkmaksumus	15 978	1 249	0	631	407	1 038	775	775	19 040
Ostud ja parendused	0	736	0	0	0	0	0		736
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		736					0		736
Amortisatsioonikulu	0	-363	0	-261	-72	-333	0		-696
31.12.2015									
Soetusmaksumus	15 978	4 901	0	1 041	437	1 478	775	775	23 132
Akumuleeritud kulum	0	-3 279	0	-671	-102	-773	0	0	-4 052
Jääkmaksumus	15 978	1 622	0	370	335	705	775	775	19 080
Ostud ja parendused	0	0	144 967	0	0	144 967	0		144 967
Amortisatsioonikulu	0	-392	-3 621	-260	-73	-3 954	0		-4 346
31.12.2016									
Soetusmaksumus	15 978	4 901	144 967	1 041	437	146 445	775	775	168 099
Akumuleeritud kulum	0	-3 671	-3 621	-931	-175	-4 727	0		-8 398
Jääkmaksumus	15 978	1 230	141 346	110	262	141 718	775	775	159 701

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
A.Kalmer	75 000		75 000		EUR	21
Ü.Kalmer	55 000		55 000		EUR	21
H.Kalmer	15 000		15 000		EUR	21
Villa Kathrin OÜ	15 700		15 700		EUR	21
Pikaajalised laenud kokku	160 700		160 700			21
Kapitalirendikohustised kokku	90 935	10 187	80 748			10
Laenukohustised kokku	251 635	10 187	241 448			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
A.Kalmer	111 000		111 000		EUR	21
Ü.Kalmer	35 000		35 000		EUR	21
H.Kalmer	15 000		15 000		EUR	21
Villa Kathrin OÜ	10 000		10 000		EUR	21
Pikaajalised laenud kokku	171 000		171 000			21
Laenukohustised kokku	171 000		171 000			

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Nordea Finance Estonia AS	90 935	10 187	80 748	1,5%	EUR	01.04.2021	
Kapitalirendikohustised kokku	90 935	10 187	80 748				9

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 323	1 323	
Maksuvõlad	199	199	12
Muud võlad	4 710	4 710	
Intressivõlad	4 590	4 590	21
Muud viitvõlad	120	120	21
Saadud ettemaksed	250	250	
Muud saadud ettemaksed	250	250	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 482	6 482	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59	59	
Maksuvõlad	965	965	12
Kokku võlad ja ettemaksed	1 024	1 024	

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	199	410
Üksikisiku tulumaks	0	555
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	199	965

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016.a. moodustas 492 204 eurot (31.12.2015.a. 478 376 eurot).
 Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt.
 Seega on seisuga 31.12.2016.a. maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, 123 051 eurot (31.12.2015.a. 119 594 eurot).

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 368	6 858
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 368	6 858
Kokku müügitulu	13 368	6 858
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	4 268	2 208
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	6 150	4 650
Mootorsõidukite müük	2 500	0
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	450	0
Kokku müügitulu	13 368	6 858

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	18 282	25 340
Muud	155	154
Kokku muud äritulud	18 437	25 494

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-1 967	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 500	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-36	-27
Energia	-1 487	-109
Elektrienergia	-1 152	-109
Kütus	-335	0
Muud	-482	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 472	-136

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-656	-540
Elektrienergia	0	-64
Kütus	-656	-476
Mitmesugused bürookulud	-719	-198
Lähetuskulud	-9 062	-8 539
Koolituskulud	-1 639	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-121	-121
Muud	-4 670	-1 685
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 867	-11 083

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-353	0
Sotsiaalmaksud	-119	0
Kokku tööjõukulud	-472	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-26 761	-31 124
Intressikulu kapitalirendilt	-1 149	0
Kokku intressikulud	-27 910	-31 124

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Intressitulu laenudelt	46 985	137 296	
Kasum (-kahjum) aktsiatelt ja osadelt	20 293	-179	3
Dividenditulu	300	102	
Muud finantstulud, -kulud	833	0	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	68 411	137 219	

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	96 065	132	200 818	0
Sidusettevõtjad	306 000	15 700	295 417	10 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	77 960	3 711	111 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	71 750	7 500	50 000

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad					
S&K Äri OÜ	15 140	9 010	0	0	EUR
Saare Hostel OÜ	6 100	33 700	0	0	EUR
Parem Kallas OÜ	32 795	32 795	1 300	1 300	EUR
Sidusettevõtjad					
Villa Kathrin OÜ	0	0	5 700	0	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
A.Kalmer	0	0	83 000	119 000	EUR
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ü.Kalmer	0	0	20 000	0	EUR
A.Kalmer	0	7 500	0	0	EUR

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad					
S&K Äri OÜ	63 060	10 000	0	0	EUR
Saare Hostel OÜ	7 600	15 000	0	0	EUR
Sidusettevõtjad					
Villa Kathrin OÜ	0	0	12 780	2 780	EUR
AGAL Invest OÜ	16 400	0	0	0	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
A.Kalmer	0	0	41 000	0	EUR
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
L.E.Kalmer	15 000	15 000			EUR
A.Kalmer	0	3 316			EUR

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	3 521	7 760	0	4 650
Sidusettevõtjad	0	47 688	0	16 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 110	94 000	29 800	29 600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 491	200	2 680	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2017

Osaühing Kalbro (registrikood: 10796744) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLA KALMER	Juhatuse liige	24.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	453 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 829
Kokku	492 204

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	6150	46.01%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4268	31.93%	Ei
Muude mootorsõidukite müük	45191	2500	18.70%	Ei
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	450	3.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Kalmer	36904294211	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56455455
E-posti aadress	ago@autobaas.ee