

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Kalarand OÜ

registrikood: 12166639

tänavatalu nimi, Liivakünka
maja ja korteri number:

küla: Eisma küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 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	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

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.

2018.aastal alustas ettevõtte seminarikoja ehitamisega. Seminarikoda valmis 2019.aasta suvel.

2019.aastal alustas ettevõtte tootmisköögi rajamisega väikesemahuliseks kalatoodete tootmiseks.

2020. aastal tegeles Kalarand OÜ puhkemajas majutusteenuse pakkumise, merekalapüügi, seminarikojas pulmade ja seminaride korraldamisega.

2020. aastal jäi koroonaviiruse tõttu käive väiksemaks esialgselt prognoositust. Kevadised broneeringud tühistati viiruse tõttu ja see avaldas mõju 2020 käibele.

Kalarand OÜ toetused on saadud Euroopa Kalandus- ja Merendusfondist kalanduspiirkondade säästva arengu raames.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 689	4 650
Nõuded ja ettemaksed	2 128	1 112
Varud	150	4 570
Kokku käibevarad	6 967	10 332
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	559 512	608 634
Immateriaalsed põhivarad	696	835
Kokku põhivarad	560 208	609 469
Kokku varad	567 175	619 801
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	12 666	14 345
Võlad ja ettemaksed	3 408	3 201
Kokku lühiajalised kohustised	16 074	17 546
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	244 454	251 008
Sihtfinantseerimine	92 019	132 019
Kokku pikaajalised kohustised	336 473	383 027
Kokku kohustised	352 547	400 573
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 028	130 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 600	83 625
Kokku omakapital	214 628	219 228
Kokku kohustised ja omakapital	567 175	619 801

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	63 529	76 781
Muud äritulud	42 584	140 967
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 137	-41 741
Mitmesugused tegevuskulud	-21 936	-24 066
Tööjõukulud	-8 288	-8 778
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 261	-57 473
Muud ärikulud	-1 458	0
Ärikasum (kahjum)	-3 967	85 690
Intressikulud	-633	-2 065
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 600	83 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 600	83 625

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalarand OÜ 2020. 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	541	2 459
Sularaha kassas	4 148	2 191
Kokku raha	4 689	4 650

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Kalaranna puhkemaja	13 677		-13 677	0
Saunamaja ja paargu	22 709		-22 709	0
Kohvikuseadmed	9 131		-9 131	0
Kaev, haljastus	15 450		-15 450	0
Kalaranna seminarikoda	63 996	136 004	-80 000	120 000
Tootmisköök	0	12 019		12 019
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	124 963	148 023	-140 967	132 019
Kokku sihtfinantseerimine	124 963	148 023	-140 967	132 019
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Kalaranna seminarikoda	120 000		-40 000	80 000
Tootmisköök	12 019			12 019
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	132 019		-40 000	92 019
Kokku sihtfinantseerimine	132 019		-40 000	92 019

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	6 205	6 600
Sotsiaalmaksud	2 083	2 178
Kokku tööjõukulud	8 288	8 778
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	6 205	6 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.07.2021

Kalarand OÜ (registrikood: 12166639) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK TISCHLER	Juhatuse liige	08.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 600
Kokku	209 428
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kulude katteks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	209 428
Kokku	209 428

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	62420	98.25%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	576	0.91%	Ei
Merekalapüük	03111	533	0.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ester Sepp	44612295234	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	2600 EUR (Lihtomand)
Janek Tischler	37504154211	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56507170
E-posti aadress	janek@kalarand.ee