

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Kalarand OÜ

registrikood: 12166639

tänavatalu nimi, Liivakünka

maja ja korteri number:

küla: Eisma küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 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.

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

2019.aastal alustas ettevõtte tootmisköögi rajamisega väikesemahuliseks kalatoodete tootmiseks.

2021. aastal tegeles Kalarand OÜ puhkemajas majutusteenuse pakkumise, merekalapüügi, seminarikoja pulmade ja seminaride korraldamisega.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 865	4 689
Nõuded ja ettemaksed	4 312	2 128
Varud	1 217	150
Kokku käibevarad	12 394	6 967
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	543 273	559 512
Immateriaalsed põhivarad	557	696
Kokku põhivarad	543 830	560 208
Kokku varad	556 224	567 175
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	9 183	12 666
Võlad ja ettemaksed	3 686	3 408
Kokku lühiajalised kohustised	12 869	16 074
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	249 918	244 454
Sihtfinantseerimine	60 036	92 019
Kokku pikaajalised kohustised	309 954	336 473
Kokku kohustised	322 823	352 547
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 428	214 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 773	-4 600
Kokku omakapital	233 401	214 628
Kokku kohustised ja omakapital	556 224	567 175

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	98 438	63 529
Muud äritulud	45 009	42 584
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-51 306	-29 137
Mitmesugused tegevuskulud	-24 292	-21 936
Tööjõukulud	-9 634	-8 288
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-38 088	-49 261
Muud ärikulud	-815	-1 458
Ärikasum (kahjum)	19 312	-3 967
Intressikulud	-539	-633
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 773	-4 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 773	-4 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalarand OÜ 2021. 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	1 581	541
Sularaha kassas	5 284	4 148
Kokku raha	6 865	4 689

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	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
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Kalaranna seminarikoda	80 000		-40 000	40 000
Tootmisköök	12 019	13 026	-5 009	20 036
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	92 019	13 026	-45 009	60 036
Kokku sihtfinantseerimine	92 019	13 026	-45 009	60 036

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	7 200	6 205
Sotsiaalmaksud	2 434	2 083
Kokku tööjõukulud	9 634	8 288
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 200	6 205

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2022

Kalarand OÜ (registrikood: 12166639) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK TISCHLER	Juhatuse liige	12.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 773
Kokku	228 201
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kulude katteks	228 201
Kokku	228 201

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	93317	94.80%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	4858	4.94%	Ei
Merekalapüük	03111	262	0.27%	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