

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kalibri OÜ

registrikood: 14531379

tänava/talu nimi, Mustika

maja ja korteri number:

küla: Ellakvere küla

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48406

telefon: +372 55912648

e-posti aadress: kalibriou@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Kalibri on asutatud 2018 aasta augustis. Tegevusalaks- Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes. OÜ Kalibri vahendab (ostab-müüb) põllumajandustehnika osi.

2019 a. -l oli müük kahjumis, kuna sissetöötamine ning usalduse saavutamine võtab aega.

2020 .a. oli edukas, kaupade hankimine kulges sujuvalt.arvestati klientide soovidega operatiivselt. Selle tulemusel olid kliendid rahulolevad.

2021 a. oli ettevõttele edukas, klientuur kasvas ning ettevõtte andi tööd ühele töövõtjale.

2022.a. oli ettevõtte edukas, laiendas oma tegevuspiirkonda, kasvas klientuuri hulk.

2023.a. Ettevõtte laiendas oma müügipinda, soetati kinnistu, mida kasutatakse müügitingimuste parendamise eesmärgil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 298	20 019	2
Nõuded ja ettemaksed	5 356	3 371	3
Varud	62 576	44 474	5
Kokku käibevarad	70 230	67 864	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	94 195	2 353	6
Kokku põhivarad	94 195	2 353	
Kokku varad	164 425	70 217	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 690	0	
Võlad ja ettemaksed	5 680	1 042	7
Kokku lühiajalised kohustised	11 370	1 042	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	68 434	0	
Kokku pikaajalised kohustised	68 434	0	
Kokku kohustised	79 804	1 042	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 675	32 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 446	34 219	
Kokku omakapital	84 621	69 175	
Kokku kohustised ja omakapital	164 425	70 217	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	110 074	119 335	10
Muud äritulud	18 102	35 321	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 945	-114 587	12
Tööjõukulud	-3 837	-4 864	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 573	-12	
Muud ärikulud	-1 684	-964	
Ärikasum (kahjum)	20 137	34 229	
Intressitulud	11	2	
Intressikulud	-4 702	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 446	34 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 446	34 219	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja jääke arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõudetagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Varud

Varudena kajastatakse müümata kaupa.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringutena on kajastatud põhivara, milline on soetatud teenuste osutamise vajaduseks.

Kinnisvarainvesteering võetakse arvele tema soetamismaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 eurost m ja kasuliku tööaeg üle aasta. Võetakse põhivarasse arvele tema soetusmaksumuses.

Rendid

Rendi all näidatakse, renditud ruumide rent, elekter.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (välad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga riskid on läinud üle ostjale, müügitulu tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadavaoleva tasu õiglases väärtuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
pank ja kassa	2 298	20 019
Kokku raha	2 298	20 019

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 324	4 324
Ostjatelt laekumata arved	4 324	4 324
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 032	1 032
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 356	5 356
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 371	3 371
Ostjatelt laekumata arved	3 371	3 371
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 371	3 371

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	5 681	2 489
ostjad	5 681	2 489
Kokku nõuded ostjate vastu	5 681	2 489

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	62 576	44 474
müüdav kaup	62 576	44 474
Kokku varud	62 576	44 474

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus		2 390	2 390
Akumuleeritud kulum		-25	-25
Jääkmaksumus		2 365	2 365
Amortisatsioonikulu		-12	-12
31.12.2022			
Soetusmaksumus		2 390	2 390
Akumuleeritud kulum		-37	-37
Jääkmaksumus		2 353	2 353
Ostud ja parendused	98 415		98 415
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	98 415		98 415
Amortisatsioonikulu	-6 573	0	-6 573
31.12.2023			
Soetusmaksumus	98 415	2 390	100 805
Akumuleeritud kulum	-6 573	-37	-6 610
Jääkmaksumus	91 842	2 353	94 195

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 680	5 680
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad		0
Muud võlad		0
Intressivõlad		0
Dividendivõlad		0
Muud viitvõlad		0
Saadud ettemaksed		0
Tulevaste perioodide tulud		0
Muud saadud ettemaksed		0
Kokku võlad ja ettemaksed	5 680	5 680
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 042	1 042
Võlad töövõtjatele		0
Võlad seotud osapooltele		0
Maksuvõlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 042	1 042

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023
tasumata arved	5 681
Kokku võlad tarnijatele	5 681

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	110 074	119 335
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	110 074	119 335
Kokku müügitulu	110 074	119 335
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vahendus	110 074	119 335
Kokku müügitulu	110 074	119 335

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
varude muutus	18 102	35 321
Kokku muud äritulud	18 102	35 321

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	95 945	114 587
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	95 945	114 587

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 734	3 734
Sotsiaalmaksud	1 292	1 292
Pensionikulu	75	75
töötukindlustus	60	60
Kokku tööjõukulud	5 161	5 161
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2023

Kalibri OÜ (registrikood: 14531379) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ŠTERNFELD	Juhatuse liige	25.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 446
Kokku	82 121

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	4719	110074	100.00%	Jah