

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Kastani Metsad

registrikood: 10828674

tänava/talu nimi, Voolu tn 4

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93815

telefon: +372 5271309

faks: +372 4533250

e-posti aadress: meelis.rehvid@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	7
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 7 Muud nõuded	7
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 9 Bioloogilised varad	8
Lisa 10 Laenukohustised	9
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 12 Võlad tarnijatele	10
Lisa 13 Müügitulu	10
Lisa 14 Muud äritulud	11
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 17 Tööjõukulud	12
Lisa 18 Muud ärikulud	12
Lisa 19 Intressikulud	12
Lisa 20 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Kastani Metsad 2020 a. põhitegevusalaks on metsavarumine, väga vähesel määral ka põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja müük. Peamiseks tegevuspiirkonnaks oli Saare maakond. . Põhitegevusega tegelemiseks ostetakse teenust juriidilistelt isikutelt. Ümarpuidu müügitulu oli 1208 eurot. Kõogivilja müügitulu oli 14 eurot. Kasum oli 116980 eurot,

Peamised finantsuhtarvud

	2020	2019
Müügitulu (eur)	1222	122181
Puhaskasum (eur)	116980	11856
Puhasrentaablus (%)	9573	9,7
ROA (%)	6,2	0,67
ROE (%)	6,69	0,73

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil osteti maad ja Fiat kaubik.

Personal

Osaühingul Kastani Metsadel oli 2020. aastal töötajaid ei olnud. 2020. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud. Juhatuse liikmele ei ole tehtud soodustusi ning ei ole määratud tasu tema tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Kastani Metsad OÜ plaanib jätkuvalt edasi tegutseda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18	831	2
Finantsinvesteeringud	6 681	6 681	
Nõuded ja ettemaksed	1 193	0	
Varud	4 306	4 306	5
Bioloogilised varad	979 600	989 600	9
Kokku käibevarad	991 798	1 001 418	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	895 825	760 144	8
Kokku põhivarad	895 825	760 144	
Kokku varad	1 887 623	1 761 562	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	96 510	83 027	10
Võlad ja ettemaksed	5 784	3 964	11
Kokku lühiajalised kohustised	102 294	86 991	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	37 580	43 802	10
Kokku pikaajalised kohustised	37 580	43 802	
Kokku kohustised	139 874	130 793	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	688	688	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 627 581	1 615 725	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 980	11 856	
Kokku omakapital	1 747 749	1 630 769	
Kokku kohustised ja omakapital	1 887 623	1 761 562	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 222	22 181	13
Muud äritulud	133 887	8 163	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 625	-6 503	15
Mitmesugused tegevuskulud	-5 585	-6 225	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 820	-217	
Muud ärikulud	-3 568	-2 816	18
Ärikasum (kahjum)	119 511	14 583	
Intressikulud	-2 531	-2 727	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	116 980	11 856	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 980	11 856	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kastani Metsad 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisearuanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 699

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arvelduskontol	8 876	2
Raha kassas	-9 284	412
Nordea	426	417
Kokku raha	18	831

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	571	571
Ostjatelt laekumata arved	571	571
Muud nõuded	622	622
Laenunõuded	622	622
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 193	1 193

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	571
Ratla OÜ	571
Kokku nõuded ostjate vastu	571

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	4 306	4 306
Ostetud raieõigus	4 306	4 306
Kokku varud	4 306	4 306

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	214	365
Maamaks		1 759
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	214	2 124

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	622	622
Nederma-Netsaja Põllumajadussaadused OÜ	622	622
Kokku muud nõuded	622	622
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Meelis Nau		0

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	760 000		2 284	762 284
Akumuleeritud kulum			-1 923	-1 923
Jääkmaksumus	760 000		361	760 361
Amortisatsioonikulu			-217	-217
31.12.2019				
Soetusmaksumus	760 000		2 284	762 284
Akumuleeritud kulum			-2 140	-2 140
Jääkmaksumus	760 000		144	760 144
Ostud ja parendused	108 000	31 500		139 500
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	108 000			108 000
Muud ostud ja parendused		31 500		31 500
Amortisatsioonikulu		-3 675	-144	-3 819
31.12.2020				
Soetusmaksumus	868 000	31 500	2 284	901 784
Akumuleeritud kulum	0	-3 675	-2 284	-5 959
Jääkmaksumus	868 000	27 825	0	895 825

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Mets	
31.12.2018	989 600	989 600
31.12.2019	989 600	989 600
Müügid	-10 000	-10 000
31.12.2020	979 600	979 600

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	6 222	6 222					
Kastani Teenindus Teenindus	1 440	1 440					
FIE Meelis Nau	69 604	69 604					
Nederma-Netsaja põllumajandussaadused	19 244	19 244					
Lühiajalised laenud kokku	96 510	96 510					
Pikaajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	37 580		37 580				
Pikaajalised laenud kokku	37 580		37 580				
Laenukohustised kokku	134 090	96 510	37 580				

	31.12.2019	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	3 763	3 763			3,95%	EUR	08.06.2020
Nordea Investeerimislaen	5 970	5 970			4,0%	EUR	25.02.2023
Kastani Teenindus OÜ	2 290	2 290			2%	EUR	31.12.2020
Eraisik Meelis Nau	51 954	51 954			0%	EUR	31.12.2020
Nederma Netsaja Põllumajandussaadused OÜ	19 050	19 050					
Lühiajalised laenud kokku	83 027	83 027					
Pikaajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	43 802		43 802				
Pikaajalised laenud kokku	43 802		43 802				
Laenukohustised kokku	126 829	83 027	43 802				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 464	2 464
Maksuvõlad	214	214
Muud võlad	3 106	3 106
Muud viitvõlad	3 106	3 106
Kokku võlad ja ettemaksed	5 784	5 784
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	930	930
Maksuvõlad	2 124	2 124
Muud võlad	910	910
Muud viitvõlad	910	910
Kokku võlad ja ettemaksed	3 964	3 964

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tesma Auto OÜ	0	900
Matkasport OÜ 29,56	29	30
Kastani Metsad	2 400	0
Meelis Tehnoteenused	35	0
Kokku võlad tarnijatele	2 464	930

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 222	22 181
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 222	22 181
Kokku müügitulu	1 222	22 181
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kõõgivilja, juurvilja- mugulviljakasvatus s.h seenekasvatus	14	14
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	1 208	21 500
Tulud maa müügist	0	667
Kokku müügitulu	1 222	22 181

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	108 000	0
Muud	25 887	8 163
Kokku muud äritulud	133 887	8 163

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Energia	620	390
Kütus	620	390
Üür ja rent	2 005	6 113
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 625	6 503

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Lähetuskulud	175	73
Riiklikud ja kohalikud maksud	305	9
Mobiil	0	0
Juriidilised kulud	0	0
Reklaam	0	0
Väikevahendid	0	0
Materjalid	0	0
Ostetud teenus	1 350	192
Pangateenused	108	102
Raamatupidamiskulud	0	817
Jooksev remont	805	2 006
sõidukite kindlustusmaksed	1 001	1 267
Remondi- ja ehituskulud	0	0
Riigilõivud	0	0
Maamaks	1 841	1 759
Varuosad	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 585	6 225

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 568	2 816
Kokku muud ärikulud	3 568	2 816

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	-2 531	-2 727
Kokku intressikulud	-2 531	-2 727

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	621	93 214	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2021

Osaühing Kastani Metsad (registrikood: 10828674) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS NAU	Juhatuse liige	30.09.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 627 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 980
Kokku	1 744 561
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 744 561
Kokku	1 744 561

Aruandeaasta kasum (kahjum) kanda eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) arvele

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 627 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 980
Kokku	1 744 561
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 744 561
Kokku	1 744 561

Aruandeaasta kasum (kahjum) kanda eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) arvele

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsaraie	02201	1208	98.85%	Jah
Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	14	1.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Nederma-Netsaja Põllumajandussaadused	10815401	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	128 EUR (Lihtomand)
Meelis Nau	37708100032	Eesti	1147 EUR (Lihtomand)
Liisi Rajang	48111130026	Eesti	1225 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4533250
Mobiiltelefon	+372 5271309
E-posti aadress	meelis.rehvid@mail.ee