

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Muud nõuded	7
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 8 Bioloogilised varad	8
Lisa 9 Laenukohustised	9
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 11 Võlad tarnijatele	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Muud äritulud	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 16 Tööjõukulud	12
Lisa 17 Muud ärikulud	12
Lisa 18 Intressikulud	12
Lisa 19 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Kastani Metsad 2019 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 21500 eurot. Kõõgivilja müügitulu oli 14 eurot. Kasum oli 11856 eurot,

Peamised finantsuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu (eur)	22181	1233
Puhaskasum (eur)	11856	-9714
Puhasrentaablus (%)	53,45	-787,83
ROA (%)	0,67	-0,55
ROE (%)	0,73	-0,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

Investeeringud

Aruandeperioodil materiaalsel põhivara ei soetatud.

Personal

Osaühingul Kastani Metsadel oli 2019. aastal töötajaid ei olnud. 2019. 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)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	831	1 638	2
Finantsinvesteeringud	6 681	6 681	
Nõuded ja ettemaksed	0	652	3
Varud	4 306	4 306	4
Bioloogilised varad	989 600	989 600	8
Kokku käibevarad	1 001 418	1 002 877	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	760 144	760 361	7
Kokku põhivarad	760 144	760 361	
Kokku varad	1 761 562	1 763 238	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	83 027	91 067	9
Võlad ja ettemaksed	3 964	-277	10
Kokku lühiajalised kohustised	86 991	90 790	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	43 802	53 535	9
Kokku pikaajalised kohustised	43 802	53 535	
Kokku kohustised	130 793	144 325	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	688	688	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 615 725	1 625 439	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 856	-9 714	
Kokku omakapital	1 630 769	1 618 913	
Kokku kohustised ja omakapital	1 761 562	1 763 238	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	22 181	1 233	12
Muud äritulud	8 163	0	13
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	4 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 503	-561	14
Mitmesugused tegevuskulud	-6 225	-11 052	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-217	-217	
Muud ärikulud	-2 816	-21	17
Ärikasum (kahjum)	14 583	-6 618	
Intressikulud	-2 727	-3 096	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 856	-9 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 856	-9 714	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kastani Metsad 2019. 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha arvelduskontol	2	71
Raha kassas	412	0
Nordea	417	1 567
Kokku raha	831	1 638

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	532	532
Muud nõuded	120	120
Laenunõuded	120	120
Kokku nõuded ja ettemaksed	652	652

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	4 306	4 306
Ostetud raieõigus	4 306	4 306
Kokku varud	4 306	4 306

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	365	532	-457
Maamaks	1 759		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 124	532	-457

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Meelis Nau		0
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Laenunõuded	120	120
Meelis Nau	120	120
Kokku muud nõuded	120	120

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	700 000	2 284	702 284
Akumuleeritud kulum		-1 706	-1 706
Jääkmaksumus	700 000	578	700 578
Ostud ja parendused	60 000		60 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	60 000		60 000
Amortisatsioonikulu		-217	-217
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

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		
	Mets	Kokku
31.12.2017	990 600	990 600
Müügid	-1 000	-1 000
31.12.2018	989 600	989 600
31.12.2019	989 600	989 600

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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 Põllumajandssaadused 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				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	7 524	7 524			3,95%	EUR	08.06.2020
Nordea Investeerimislaen	5 738	5 738			4,0%	EUR	25.02.2023
Kastani Teenindus OÜ	2 290	2 290			2,0%	EUR	28.10.2019
Eraisik Meelis Nau	56 415	56 415			0%	EUR	31.12.2019
Nederma Netsaja Põllumajandssaadused OÜ	19 100	19 100					
Lühiajalised laenud kokku	91 067	91 067					
Pikaajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	3 763		3 763		3,95%	EUR	08.06.2020
Nordea Investeerimislaen	49 772		49 772		4,0%	EUR	25.02.2023
Pikaajalised laenud kokku	53 535		53 535				
Laenukohustised kokku	144 602	91 067	53 535				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	-457	-457	
Muud võlad	180	180	
Muud viitvõlad	180	180	
Kokku võlad ja ettemaksed	-277	-277	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tesma Auto OÜ	900	0
Matkasport OÜ	30	0
Kokku võlad tarnijatele	930	0

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 181	1 233
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 181	1 233
Kokku müügitulu	22 181	1 233
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kõõgivilja, juurvilja- mugulviljakasvatus s.h seenekasvatus	14	18
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	21 500	1 215
Tulud maa müügist	667	0
Kokku müügitulu	22 181	1 233

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Muud	8 163	0
Kokku muud äritulud	8 163	0

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Energia	390	561
Kütus	390	561
Üür ja rent	6 113	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 503	561

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Lähetuskulud	73	97
Riiklikud ja kohalikud maksud	9	0
Mobiil	0	0
Juriidilised kulud	0	720
Reklaam	0	0
Väikevahendid	0	0
Materjalid	0	0
Ostetud teenus	192	870
Pangateenused	102	93
Raamatupidamiskulud	817	116
Jooksev remont	2 006	0
sõidukite kindlustusmaksed	1 267	1 258
Remondi- ja ehituskulud	0	2 164
Riigilõivud	0	0
Maamaks	1 759	1 482
Varuosad	0	0
Seadmete rent	0	5 989
Muud	0	-1 737
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 225	11 052

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

aamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 816	21
Kokku muud ärikulud	2 816	21

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	-2 727	-3 096
Kokku intressikulud	-2 727	-3 096

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	120	77 806

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2020

Osaühing Kastani Metsad (registrikood: 10828674) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS NAU	Juhatuse liige	30.11.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 615 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 856
Kokku	1 627 581
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 627 581
Kokku	1 627 581

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

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 615 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 856
Kokku	1 627 581
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 627 581
Kokku	1 627 581

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

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsaraie	02201	22167	99.94%	Jah
Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	14	0.06%	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