

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

postisihthumber: 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	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Muud nõuded	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 8 Bioloogilised varad	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Intressikulud	13
Lisa 19 Intressitulud	13
Lisa 20 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Kastani Metsad 2018 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 1215 eurot. Kõõgililja müügitulu oli 18 eurot. Kahjum oli 9714 eurot,

Peamised finantsuhtarvud

	2018	2017
Müügitulu (eur)	1233	16
Puhaskasum (eur)	-9714	703673
Puhasrentaablus (%)	-	-
ROA (%)	-0,55	41,21
ROE (%)	-0,60	43,21

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 2018. aastal töötajaid ei olnud. 2018. 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 638	1 185	2
Finantsinvesteeringud	6 681	6 681	
Nõuded ja ettemaksed	652	4 248	3
Varud	4 306	4 306	4
Bioloogilised varad	989 600	990 600	8
Kokku käibevarad	1 002 877	1 007 020	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	760 361	700 578	7
Kokku põhivarad	760 361	700 578	
Kokku varad	1 763 238	1 707 598	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	91 067	63 295	9
Võlad ja ettemaksed	-277	4 390	10
Kokku lühiajalised kohustised	90 790	67 685	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	53 535	11 286	9
Kokku pikaajalised kohustised	53 535	11 286	
Kokku kohustised	144 325	78 971	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	688	688	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 625 439	921 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 714	703 673	
Kokku omakapital	1 618 913	1 628 627	
Kokku kohustised ja omakapital	1 763 238	1 707 598	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 233	16	12
Muud äritulud	0	725 178	13
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	4 000	-4 600	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-561	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 052	-14 713	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-217	-217	
Muud ärikulud	-21	-51	17
Ärikasum (kahjum)	-6 618	705 613	
Intressitulud	0	1	
Intressikulud	-3 096	-1 941	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 714	703 673	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 714	703 673	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kastani Metsad 2018. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha arvelduskontol	71	39
Raha kassas	0	1 089
Nordea	1 567	57
Kokku raha	1 638	1 185

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	532	532	
Muud nõuded	120	120	
Laenunõuded	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	652	652	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	132	132	
Muud nõuded	4 116	4 116	
Laenunõuded	750	750	
Viitlaekumised	3 366	3 366	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 248	4 248	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
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)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	532	-457	132	-147
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	532	-457	132	-147

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Laenunõuded	120	120
Meelis Nau	120	120
Kokku muud nõuded	120	120
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Laenunõuded	750	750
Kastani Teenindus OÜ	750	750
Viitlaekumised	3 366	3 366
Aruandev isik Meelis Nau	3 366	3 366
Kokku muud nõuded	4 116	4 116

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	340 000	2 284	342 284
Akumuleeritud kulum	0	-1 489	-1 489
Jääkmaksumus	340 000	795	340 795
Amortisatsioonikulu		-217	-217
Muud muutused	360 000		360 000
31.12.2017			
Soetusmaksumus	700 000	2 284	702 284
Akumuleeritud kulum	0	-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

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Mets	
31.12.2016	635 500	635 500
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	355 100	355 100
31.12.2017	990 600	990 600
Müügid	-1 000	-1 000
31.12.2018	989 600	989 600

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud 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				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	7 525	7 525			3,95%	EUR	08.06.2018
Eraisiku laen Meelis Nau	47 070	47 070					
Nederma-Netsaja POÜ	8 700	8 700					
Lühiajalised laenud kokku	63 295	63 295					
Pikaajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	11 286		11 286				
Pikaajalised laenud kokku	11 286		11 286				
Laenukohustised kokku	74 581	63 295	11 286				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	-457	-457
Muud võlad	180	180
Muud viitvõlad	180	180
Kokku võlad ja ettemaksed	-277	-277
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 537	4 537
Maksuvõlad	-147	-147
Kokku võlad ja ettemaksed	4 390	4 390

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Akros-Sarl OÜ	0	2 316
Woodmaker OÜ	0	81
Liinihooldus OÜ	0	1 000
Ringtee Autokeskus OÜ	0	89
Kastani Teenindus OÜ	0	146
Swedbank AS	0	725
Kokku võlad tarnijatele	0	4 357

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 233	16
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 233	16
Kokku müügitulu	1 233	16
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kõõgivilja, juurvilja- mugulviljakasvatus s.h seenekasvatus	18	16
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	1 215	0
Tulud maa müügist	0	0
Kokku müügitulu	1 233	16

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	360 000
Kasum bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest	0	361 702
Rendi- ja üüritulu	0	3 476
Kokku muud äritulud	0	725 178

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018
Energia	561
Kütus	561
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	561

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	0	79
Kütus	0	79
Lähetuskulud	97	194
Mobiil	0	0
Juriidilised kulud	720	0
Reklaam	0	0
Väikevahendid	0	1 211
Materjalid	0	0
Ostetud teenus	870	0
Pangateenused	93	28
Raamatupidamiskulud	116	161
Jooksev remont	0	1 782
sõidukite kindlustusmaksed	1 258	1 409
Remondi- ja ehituskulud	2 164	0
Riigilõivud	0	0
Maamaks	1 482	1 494
Varuosad	0	1 670
Seadmete rent	5 989	6 405
Muud	-1 737	280
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 052	14 713

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	21	51
Kokku muud ärikulud	21	51

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	-3 096	-1 941
Kokku intressikulud	-3 096	-1 941

Lisa 19 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud intressitulud	0	1
Kokku intressitulud	0	1

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120	77 806	3 366	55 770

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.08.2019

Osaühing Kastani Metsad (registrikood: 10828674) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS NAU	Juhatuse liige	13.08.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 625 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 714
Kokku	1 615 725
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 615 725
Kokku	1 615 725

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

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 625 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 714
Kokku	1 615 725
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 615 725
Kokku	1 615 725

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

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	1215	98.54%	Jah
Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	18	1.46%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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