

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Kastani Metsad

registrikood: 10828674

tänava/talu nimi, Pikk 74

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

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

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Kastani Metsad 2016 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 2054 eurot ja kõõgivilja müügitulu oli 16 eurot. Kasum oli 283884 eurot,

Peamised finantsuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu (eur)	2070	61030
Puhaskasum (eur)	283884	57785
Puhasrentaablus (%)	137,14	94,68
ROA (%)	44,37	7,64
ROE (%)	30,69	9,03

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 2016. aastal 1 töötaja. 2016. aastal juhatuse liikmele tehti väljamakseid 1290 euro eest. 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69	4 641	2
Finantsinvesteeringud	6 681	6 681	
Nõuded ja ettemaksed	19 339	11	3
Varud	4 306	4 306	4
Bioloogilised varad	635 500	739 379	
Kokku käibevarad	665 895	755 018	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	340 795	1 012	6
Kokku põhivarad	340 795	1 012	
Kokku varad	1 006 690	756 030	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	60 284	56 036	8
Võlad ja ettemaksed	4 792	8 928	9
Kokku lühiajalised kohustised	65 076	64 964	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	16 660	49 996	8
Kokku pikaajalised kohustised	16 660	49 996	
Kokku kohustised	81 736	114 960	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	688	688	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 882	580 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	283 884	57 785	
Kokku omakapital	924 954	641 070	
Kokku kohustised ja omakapital	1 006 690	756 030	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 070	61 044	11
Muud äritulud	344 785	68 691	12
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	4 461	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5	-33 129	13
Mitmesugused tegevuskulud	-13 449	-31 624	14
Tööjõukulud	-1 716	-6 224	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-217	-72	
Muud ärikulud	-44 108	-79	16
Ärikasum (kahjum)	287 360	63 068	
Intressitulud	69	40	
Intressikulud	-3 545	-2 323	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	283 884	60 785	
Tulumaks	0	-3 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	283 884	57 785	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kastani Metsad 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha arvelduskontol	21	3 298
Raha kassas	61	1 343
Nordea	-13	0
Kokku raha	69	4 641

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	178	178
Muud nõuded	19 161	19 161
Laenunõuded	19 150	19 150
Viitlaekumised	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 339	19 339
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Väinamere Liinid OÜ	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	11	11

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
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)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	178	-75	7
Üksikisiku tulumaks			47
Erisoodustuse tulumaks			2
Sotsiaalmaks			239
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	178	-75	295

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus		1 200	1 200
Akumuleeritud kulum		-1 200	-1 200
Jääkmaksumus		0	0
Ostud ja parendused		1 084	1 084
Muud ostud ja parendused		1 084	1 084
Amortisatsioonikulu		-72	-72
31.12.2015			
Soetusmaksumus		2 284	2 284
Akumuleeritud kulum		-1 272	-1 272
Jääkmaksumus		1 012	1 012
Ostud ja parendused	340 000		340 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	340 000		340 000
Amortisatsioonikulu		-217	-217
31.12.2016			
Soetusmaksumus	340 000	2 284	342 284
Akumuleeritud kulum		-1 489	-1 489
Jääkmaksumus	340 000	795	340 795

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		
	Mets	Kokku
31.12.2014	562 980	562 980
Soetused	176 399	176 399
31.12.2015	739 379	739 379
Müügid	-103 879	-103 879
31.12.2016	635 500	635 500

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	33 384	33 384			3,95%	EUR	08.06.2018
Eraisiku Meelis Nau laen	18 200	18 200					
Nederma-Netsaja POÜ	8 700	8 700					
Lühiajalised laenud kokku	60 284	60 284					
Pikaajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	16 660		16 660				
Pikaajalised laenud kokku	16 660		16 660				
Laenukohustised kokku	76 944	60 284	16 660				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Investeerimislaen	33 336	33 336			3,95%	EUR	08.06.2018
Eraisik Meelis Nau	14 000	14 000					
Nederma-Netsaja POÜ	8 700	8 700					
Lühiajalised laenud kokku	56 036	56 036					
Pikaajalised laenud							
Investeerimislaen	49 996		49 996				
Pikaajalised laenud kokku	49 996		49 996				
Laenukohustised kokku	106 032	56 036	49 996				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 714	4 714
Maksuvõlad	-75	-75
Muud võlad	153	153
Muud viitvõlad	153	153
Kokku võlad ja ettemaksed	4 792	4 792
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 633	8 633
Maksuvõlad	295	295
Kokku võlad ja ettemaksed	8 928	8 928

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Akros-Sarl OÜ	2 316	2 316
Saaremaa Raadio OÜ	0	68
Woodmaker OÜ	81	81
Liinihooldus OÜ	1 000	1 000
Ringtee Autokeskus OÜ	89	89
Tesman Auto AS	0	173
Swedbank Insurance	0	24
Saarte Metsamajanduse OÜ	0	1 044
Raadio Kadi OÜ	0	58
Kastani Teenindus OÜ	303	3 600
Anton Ojaäär	0	180
Swedbank AS	745	0
Kokku võlad tarnijatele	4 534	8 633

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 070	61 044
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 070	61 044
Kokku müügitulu	2 070	61 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Köögilvilja, juurvilja- mugulviljakasvatus s.h seenekasvatus	16	14
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	2 054	61 030
Tulud maa müügist	0	0
Kokku müügitulu	2 070	61 044

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	340 000	0
Rendi- ja üüritulu	0	1 200
Erametsakeskus	4 734	0
NATURA 2000	0	167
RMK Jahipidamise toetus	42	74
Muud	9	67 250
Kokku muud äritulud	344 785	68 691

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5	6 945
Transpordikulud	0	26 184
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5	33 129

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	658	1 460
Kütus	658	1 460
Mitmesugused bürookulud	0	125
Lähetuskulud	394	1 146
Mobiil	0	0
Juriidilised kulud	303	910
Reklaam	0	481
Väikevahendid	180	841
Materjalid	7	2
Ostetud teenus	227	0
Pangateenused	91	47
Raamatupidamiskulud	83	3 167
Jooksev remont	1 269	783
sõidukite kindlustusmaksed	1 482	1 576
Komandeeringukulud	0	0
Remondi- ja ehituskulud	0	4 512
Riigilõivud	0	186
Maamaks	1 744	1 448
Varuosad	688	0
Seadmete rent	6 323	8 190
Muud	0	6 750
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 449	31 624

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 290	4 680
Sotsiaalmaksud	426	1 544
Kokku tööjõukulud	1 716	6 224
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	43 878	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	103	79
Muud	127	0
Kokku muud ärikulud	44 108	79

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-3 545	-2 323
Kokku intressikulud	-3 545	-2 323

Lisa 18 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud intressitulud	69	40
Kokku intressitulud	69	40

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 161	26 900	0	22 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 290	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Kastani Metsad (registrikood: 10828674) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS NAU	Juhatuse liige	19.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	283 884
Kokku	921 766
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	921 766
Kokku	921 766

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

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	283 884
Kokku	921 766
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	921 766
Kokku	921 766

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

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	2054	99.23%	Jah
Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	16	0.77%	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