

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Kastani Metsad 2015 a. põhitegevusalaks on metsavarumine, väga vähesel määral ka põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja müük. Peamiseks tegevuspiirkonnaks oli Saare maakond. Aruandeaastal masksti palka 4680 eurot. Põhitegevusega tegelemiseks ostetakse teenust juriidilistelt isikutelt. Ümarpuidu müügitulu oli 61030 eurotja kõõgivilja müügitulu oli 14 eurot.

Majandustegevuse tulemusena oli ettevõtte:

	2015	2014
Müügitulu	61030	135360
Kasum	57785	72799

Peamised suhtarvud

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8,18	108,76
Likviidsuskordaja	0,17	6,1
Puhaskäibekapitali näitaja	662759	557455

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = (raha + lühiajalised nõuded + lühiajalised väärtpaberid)/lühiajalised kohustused

Puhaskäibekapitali näitaja = käibevarad – lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 641	20 320	2
Finantsinvesteeringud	6 681	6 681	
Nõuded ja ettemaksed	11	6 703	3
Varud	4 306	4 126	5
Bioloogilised varad	739 379	562 979	
Kokku käibevara	755 018	600 809	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 012	0	7
Kokku põhivara	1 012	0	
Kokku varad	756 030	600 809	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	56 036	0	
Võlad ja ettemaksed	8 928	5 524	9
Kokku lühiajalised kohustused	64 964	5 524	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	49 996	0	
Kokku pikaajalised kohustused	49 996	0	
Kokku kohustused	114 960	5 524	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	688	688	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	580 097	519 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 785	72 799	
Kokku omakapital	641 070	595 285	
Kokku kohustused ja omakapital	756 030	600 809	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	61 044	135 374
Muud äritulud	68 691	3 385
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	4 461	25 668
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 129	-41 041
Mitmesugused tegevuskulud	-31 624	-45 983
Tööjõukulud	-6 224	-3 440
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72	-400
Muud ärikulud	-79	-418
Kokku ärikasum (-kahjum)	63 068	73 145
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-722
Intressikulud	-2 323	0
Muud finantstulud ja -kulud	40	376
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 785	72 799
Tulumaks	-3 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 785	72 799

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	63 068	73 145	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72	400	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 641	0	
Muud korrigeerimised	-67 217	0	
Kokku korrigeerimised	-71 786	400	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 692	-6 136	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 404	1 738	
Kokku rahavood äritegevusest	1 378	69 147	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 084	0	
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-104 722	-82 140	
Laekunud bioloogilise vara müügist	0	16 332	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	9 388	
Antud laenud	-16 742	-80 060	
Antud laenude tagasimaksed	16 742	80 060	
Laekunud intressid	40	674	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-722	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-105 766	-56 468	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	123 250	42 688	
Saadud laenude tagasimaksed	-17 218	-47 576	
Makstud intressid	-2 323	-298	
Makstud dividendid	-12 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	88 709	-5 186	
Kokku rahavood	-15 679	7 493	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 320	12 827	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 679	7 493	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 641	20 320	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	688	519 298	522 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)			72 799	72 799
31.12.2014	2 500	688	592 097	595 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)			60 785	60 785
Makstud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2015	2 500	688	637 882	641 070

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 Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisearuanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 699

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha arvelduskontol	3 298	2 345
Raha kassas	1 343	17 975
Kokku raha	4 641	20 320

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Väinamere Liinid OÜ	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	11	11
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 819	5 819
Ostjatelt laekumata arved	5 819	5 819
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	878	878
Väinamere Liinid OÜ	6	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 703	6 703

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	0	5 819
Reta Puit OÜ	0	5 819
Kokku nõuded ostjate vastu	0	5 819

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	4 306	4 126
Ostetud raieõigus	4 306	4 126
Kokku varud	4 306	4 126

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7	878	623
Üksikisiku tulumaks	47		44
Erisoodustuse tulumaks	2		
Sotsiaalmaks	239		117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	295	878	784

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 200	1 200
Akumuleeritud kulum	-800	-800
Jääkmaksumus	400	400
Amortisatsioonikulu	-400	-400
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	1 084	1 084
Akumuleeritud kulum	-72	-72
Jääkmaksumus	1 012	1 012

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen	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							
Investeeringislaen	49 996		49 996				
Pikaajalised laenud kokku	49 996		49 996				
Laenukohustused kokku	106 032	56 036	49 996				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 633	8 633
Maksuvõlad	295	295
Kokku võlad ja ettemaksed	8 928	8 928
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 740	4 740
Maksuvõlad	784	784
Kokku võlad ja ettemaksed	5 524	5 524

Lisa 10 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Akros-Sarl OÜ	2 316	2 316
Saaremaa Raadio OÜ	68	0
Woodmaker OÜ	81	81
Liinihooldus OÜ	1 000	1 000
Ops-Trans OÜ	0	1 096
Ringtee Autokeskus OÜ	89	89
Hortulus	0	144
Tesman Auto AS	173	0
Swedpank Insurance	24	0
Saarte Metsamajanduse OÜ	1 044	0
Raadio Kadi OÜ	58	0
Kastani Teenindus OÜ	3 600	0
Anton Ojaäär	180	0
Kokku võlad tarnijatele	8 633	4 726

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	61 044	135 374
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 044	135 374
Kokku müügitulu	61 044	135 374
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Köögivilja, juurvilja- mugulviljakasvatus s.h seenekasvatus	14	14
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	61 030	135 360
Tulud maa müügist	0	0
Kokku müügitulu	61 044	135 374

Lisa 12 Muud äritulud (eurodes)

	2015	2014
Rendi- ja üüritulu	1 200	1 200
Erametsakeskus	0	2 018
NATURA 2000	167	167
RMK Jahipidamise toetus	74	0
Muud	67 250	0
Kokku muud äritulud	68 691	3 385

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	1 957
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 945	23 385
Transpordikulud	26 184	15 426
Muud	0	273
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	33 129	41 041

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	1 460	3 679
Kütus	1 460	3 679
Mitmesugused bürookulud	125	0
Lähetuskulud	1 146	0
Mobiil	0	136
Juriidilised kulud	910	427
Reklaam	481	583
Väikevahendid	841	2 976
Materjalid	2	59
Ostetud transport	0	5 799
Pangateenused	47	137
Raamatupidamiskulud	3 167	156
Jooksev remont	783	1 565
sõidukite kindlustusmaksed	1 576	70
Komandeeringukulud	0	511
Remondi- ja ehituskulud	4 512	0
Riigilõivud	186	47
Maamaks	1 448	1 304
Varuosad	0	18 780
Seadmete rent	8 190	4 975
Muud	6 750	4 779
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 624	45 983

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 680	2 586
Sotsiaalmaksud	1 544	854
Kokku tööjõukulud	6 224	3 440
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	79	418
Kokku muud ärikulud	79	418

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressid	40	376
Kokku muud finantstulud ja -kulud	40	376

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 700		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
	2015	2014	
Arvestatud tasu	4 680	2 587	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Kastani Metsad (registrikood: 10828674) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS NAU	Juhatuse liige	03.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	580 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 785
Kokku	637 882
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	637 882
Kokku	637 882

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

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	580 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 785
Kokku	637 882
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	637 882
Kokku	637 882

Aruandeaasta kasum (kahjum)kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	61030	99.98%	Jah
Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	14	0.02%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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