

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Muud võlad	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Kastani Metsad 2014 a. põhitegevusalaks on metsavarumine, väga vähesel määral ka põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja müük. Peamiseks tegevuspiirkonnaks oli Saare maakond. Aruandeaastal masksti palka 2587 eurot. Põhitegevusega tegelemiseks ostetakse teenust juriidilistelt isikutelt. Ümarpuidu müügitulu oli 135360 eurot ja kõõgivilja müügitulu oli 14 eurot.

Majandustegevuse tulemusena oli ettevõtte:

	2014	2013
Müügitulu	135360	139431
Kasum	72799	86294

Peamised suhtarvud

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	108,76	140,2
Likviidsuskordaja	6,1	3,39
Puhaskäibekapitali näitaja	557455	526975

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 320	12 827	2
Finantsinvesteeringud	6 681	16 069	
Nõuded ja ettemaksed	6 703	567	3
Varud	4 126	4 126	
Bioloogilised varad	562 979	497 171	
Kokku käibevara	600 809	530 760	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	400	7
Kokku põhivara	0	400	
Kokku varad	600 809	531 160	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 524	3 786	9
Kokku lühiajalised kohustused	5 524	3 786	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 888	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 888	
Kokku kohustused	5 524	8 674	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	688	688	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	519 298	433 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 799	86 294	
Kokku omakapital	595 285	522 486	
Kokku kohustused ja omakapital	600 809	531 160	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	135 374	139 445	12
Muud äritulud	3 385	46 635	13
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	25 668	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 041	-79 207	14
Mitmesugused tegevuskulud	-45 983	-20 467	15
Tööjõukulud	-3 440	0	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-400	-600	
Muud ärikulud	-418	-1	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	73 145	85 805	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-722	0	
Muud finantstulud ja -kulud	376	489	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 799	86 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 799	86 294	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	73 145	85 805	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	400	600	
Kokku korrigeerimised	400	600	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 136	9 150	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 738	-5 827	
Kokku rahavood äritegevusest	69 147	89 728	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-82 140	-25 600	
Laekunud bioloogilise vara müügist	16 332	25 281	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-16 068	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	9 388	0	
Antud laenud	-80 060	-51 400	
Antud laenude tagasimaksed	80 060	51 400	
Laekunud intressid	674	1 028	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-722	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 468	-15 359	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	42 688	14 636	
Saadud laenude tagasimaksed	-47 576	-85 030	
Makstud intressid	-298	-539	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 186	-70 933	
Kokku rahavood	7 493	3 436	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 827	9 391	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 493	3 436	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 320	12 827	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	688	432 948	436 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)			86 294	86 294
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-56			-56
Muud muutused omakapitalis			56	56
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kastani Metsad 2014. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 699

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha arvelduskontol	2 345	12 570
Raha kassas	17 975	257
Kokku raha	20 320	12 827

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	567	567
Kokku nõuded ja ettemaksed	567	567

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	5 819	0
Reta Puit OÜ	5 819	0
Kokku nõuded ostjate vastu	5 819	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	4 126	4 126
Ostetud raieõigus	4 126	4 126
Kokku varud	4 126	4 126

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	878	623	567	-32
Üksikisiku tulumaks		44		
Sotsiaalmaks		117		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	878	784	567	-32

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	496 853	1 200	498 053
Akumuleeritud kulum		-200	-200
Jääkmaksumus	496 853	1 000	497 853
Amortisatsioonikulu		-600	-600
Ümberklassifitseerimised	-496 853		-496 853
Muud ümberklassifitseerimised	-496 853		-496 853
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	1 200	1 200
Akumuleeritud kulum		-800	-800
Jääkmaksumus	0	400	400
Amortisatsioonikulu		-400	-400
31.12.2014			
Soetusmaksumus		1 200	1 200
Akumuleeritud kulum		-1 200	-1 200
Jääkmaksumus		0	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen tagatiseta	4 888		4 888	
Pikaajalised võlakirjad kokku	4 888		4 888	
Laenukohustused kokku	4 888		4 888	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 740	4 740
Maksuvõlad	784	784
Kokku võlad ja ettemaksed	5 524	5 524
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 553	3 553
Maksuvõlad	-32	-32
Muud võlad	265	265
Muud viitvõlad	265	265
Kokku võlad ja ettemaksed	3 786	3 786

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Akros-Sarl OÜ	2 316	2 316
EMT AS	14	15
Saaremaa Raadio OÜ	0	52
Woodmaker OÜ	81	81
Liinihooldus OÜ	1 000	1 000
Ops-Trans OÜ	1 096	0
Ringtee Autokeskus OÜ	89	89
Hortulus	144	0
Kokku võlad tarnijatele	4 740	3 553

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	265	265
Meelis Nau	265	265
Kokku muud võlad	265	265

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	135 374	139 445
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	135 374	139 445
Kokku müügitulu	135 374	139 445
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Köögivilja, juurvilja- mugulviljakasvatus s.h seenekasvatus	14	14
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	135 360	139 431
Tulud maa müügist	0	0
Kokku müügitulu	135 374	139 445

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum bioloogilise vara õiglase väärtuse muutusest	0	36 719
Rendi- ja üüritulu	1 200	0
Erametsakeskus	2 018	9 916
NATURA 2000	167	0
Kokku muud äritulud	3 385	46 635

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	1 957	3 928
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	4 169
Müügi eesmärgil ostetud teenused	23 385	56 278
Transpordikulud	15 426	10 904
Muud	273	3 928
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	41 041	79 207

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	3 679	1 728
Kütus	3 679	1 728
Mobiil	136	27
Juriidilised kulud	427	404
Reklaam	583	707
Väikevahendid	2 976	566
Materjalid	59	69
Ostetud transport	5 799	3 608
Pangateenused	137	246
Raamatupidamiskulud	156	50
Jooksev remont	1 565	3 954
sõidukite kindlustusmaksed	70	68
Komandeeringukulud	511	1 266
Remondi- ja ehituskulud	0	9
Riigilõivud	47	41
Maamaks	1 304	1 328
Varuosad	18 780	0
Seadmete rent	4 975	0
Muud	4 779	6 396
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 983	20 467

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 586	0
Sotsiaalmaksud	854	0
Kokku tööjõukulud	3 440	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	418	1
Maamaks	0	0
Kokku muud ärikulud	418	1

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressid	376	489
Kokku muud finantstulud ja -kulud	376	489

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	4 888	55 394

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 587	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Kastani Metsad (registrikood: 10828674) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS NAU	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	519 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 799
Kokku	592 097

Aruandeaasta kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	519 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 799
Kokku	592 097

Aruandeaasta kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	135360	99.99%	Jah
Köögililja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	14	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liisi Rajang	48111130026	Eesti	1225 EUR
Meelis Nau	37708100032	Eesti	1275 EUR

Sidevahendid

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