

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Kastani Metsad 2013 a. põhitegevusalaks on metsavarumine, väga vähesel määral ka põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja müük. Peamiseks tegevuspiirkonnaks oli Saare maakond. Aruandeaastal puudusid tööjõukulud ja juhatuse liikmele tasu ei makstud. Põhitegevusega tegelemiseks ostetakse teenust juriidilistelt isikutelt.

Majandustegevuse tulemusena oli ettevõtte:

	2013	2012
Müügitulu	139431	195415
Kasum	86294	53051

Peamised suhtarvud

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	140,2	2,42
Likviidsuskordaja	3,39	1,73
Puhaskäibekapitali näitaja	526975	13622

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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 827	9 391	2
Finantsinvesteeringud	16 069	0	
Nõuded ja ettemaksed	567	9 717	3
Varud	4 126	4 126	
Bioloogilised varad	497 171	0	
Kokku käibevara	530 760	23 234	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	400	497 853	5
Kokku põhivara	400	497 853	
Kokku varad	531 160	521 087	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	15 000	6
Võlad ja ettemaksed	3 786	9 613	7
Kokku lühiajalised kohustused	3 786	24 613	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 888	60 282	6
Kokku pikaajalised kohustused	4 888	60 282	
Kokku kohustused	8 674	84 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 556	
Kohustuslik reservkapital	688	688	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	433 004	379 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 294	53 051	
Kokku omakapital	522 486	436 192	
Kokku kohustused ja omakapital	531 160	521 087	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	139 445	195 415	10
Muud äritulud	46 635	4 348	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 207	-73 701	12
Mitmesugused tegevuskulud	-20 467	-49 672	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-600	-23 129	
Muud ärikulud	-1	-283	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	85 805	52 978	
Muud finantstulud ja -kulud	489	73	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 294	53 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 294	53 051	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	85 805	52 978	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	600	23 129	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	164	
Kokku korrigeerimised	600	23 293	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 150	12 133	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 827	-14 068	
Laekunud intressid	0	13	
Kokku rahavood äritegevusest	89 728	74 349	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 200	
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-25 600	0	
Laekunud bioloogilise vara müügist	25 281	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-76 156	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	25 489	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-16 068	0	
Antud laenud	-51 400	-3 000	
Antud laenude tagasimaksed	51 400	3 000	
Laekunud intressid	1 028	60	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 359	-51 807	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	14 636	15 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-85 030	-79 374	
Makstud intressid	-539	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-70 933	-64 374	
Kokku rahavood	3 436	-41 832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 391	51 223	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 436	-41 832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 827	9 391	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	688	379 897	383 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)			53 051	53 051
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kastani Metsad 2013. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha arvelduskontol	12 570	9 086
Raha kassas	257	305
Kokku raha	12 827	9 391

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 239	7 239
Ostjatelt laekumata arved	7 239	7 239
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 478	2 478
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 717	9 717

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	0	7 239	
Reta Puit OÜ	0	7 239	4
Kokku nõuded ostjate vastu	0	7 239	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed		Kokku
			Ettemaksed		
31.12.2011					
Soetusmaksumus	465 727				465 727
Jääkmaksumus	465 727				465 727
Ostud ja parendused	79 708	1 200			80 908
Amortisatsioonikulu		-200			-200
Müügid	-48 582				-48 582
31.12.2012					
Soetusmaksumus	496 853	1 200	0	0	498 053
Akumuleeritud kulum		-200			-200
Jääkmaksumus	496 853	1 000	0	0	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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Maa		25 489
Kokku		25 489

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nederma-Netsaja Põllumajandussaadused OÜ	10 000	10 000			2%	EUR	02.10.2014
Kastani Teenindus OÜ	5 000	5 000			2%	EUR	07.02.2013
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000					
Pikaajalised laenud							
Tagatiseta laenud	60 282		60 282				
Pikaajalised laenud kokku	60 282		60 282				
Laenukohustused kokku	75 282	15 000	60 282				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 173	7 173		
Maksuvõlad	2 440	2 440		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 613	9 613		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Akros-Sarl OÜ	2 316	2 316
EMT AS	15	0
Saaremaa Raadio OÜ	52	55
Woodmaker OÜ	81	81
Liinihooldus OÜ	1 000	1 000
Reta Puit OÜ	0	3 632
Ringtee Autokeskus OÜ	89	89
Kokku võlad tarnijatele	3 553	7 173

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	265	265		
Meelis Nau	265	265		
Kokku muud võlad	265	265		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	139 445	195 415	10
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 445	195 415	
Kokku müügitulu	139 445	195 415	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Köögivilja, juurvilja- mugulviljakasvatus s.h seenekasvatus	14	12	10
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	139 431	195 403	10
Tulud maa müügist	0	0	
Kokku müügitulu	139 445	195 415	

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum bioloogilise vara õiglase väärtuse muutusest	36 719	0
Erametsakeskus	9 916	1 665
Muud	0	2 683
Kokku muud äritulud	46 635	4 348

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	3 928	3 795
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 169	5 998
Müügi eesmärgil ostetud teenused	56 278	21 027
Transpordikulud	10 904	41 737
Üür ja rent	0	1 144
Muud	3 928	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	79 207	73 701

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	1 728	4 177
Kütus	1 728	4 177
Mitmesugused bürookulud	0	97
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	1 306
Tööriistad	0	29
Mobiil	27	0
Juriidilised kulud	404	524
Reklaam	707	771
Väikevahendid	566	837
Materjalid	69	709
Ostetud transport	3 608	17 914
Pangateenused	246	206
Raamatupidamiskulud	50	37
Jooksev remont	3 954	931
Sõidukite varuosad	0	6 391
sõidukite kindlustusmaksed	68	54
Komanderingukulud	1 266	523
Remondi- ja ehituskulud	9	0
Riigilõivud	41	0
Maamaks	1 328	0
Muud	6 396	15 166
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 467	49 672

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	0	255
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	27
Maamaks	0	0
Muud	0	1
Kokku muud ärikulud	1	283

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressid	489	73
Kokku muud finantstulud ja -kulud	489	73

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 000

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
2012	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	22 569	16 782	115 248	54 966

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2014

Osaühing Kastani Metsad (registrikood: 10828674) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS NAU	Juhatuse liige	01.10.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	433 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 294
Kokku	519 298

Aruandeaasta kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	433 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 294
Kokku	519 298

Aruandeaasta kasum kanda eelmiste perioodide kasumi arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	139431	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