

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Kastani Metsad

registrikood: 10828674

tänavatalu nimi, Pikk 74
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kuressaare linn

vald:

postisihthnumber: 93815

maakond: Saare maakond

telefon: +372 52 71 309

faks: +372 45 33 250

e-posti aadress: meelis.rehvid@mail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

OÜ Kastani Metsad 2010 a. põhitegevusalaks jäi metsavarumine, väga vähesel määral tegeleti ka põllumajandussaaduste tootmise, töötlemise ja müügiga. Peamiseks tegevuspiirkonnaks oli Saare maakond. 2010 a. majandusaasta oli osaühingule edukas, sest müügitulu suurenes võrreldes 2009. aastaga rohkem kui 16-kordselt ning ligilähedaselt samas proportsioonis kasvas ka kasum. Aruandeaastal puudusid tööjõukulud ja juhatuse liikmele tasu ei makstud. Põhitegevusega tegelemiseks ostetakse teenust juriidilistelt isikutelt.

Majandustegevuse tulemusena oli ettevõtte:

	2010	2009
Müügitulu	8301784	500412
Kasum	3414294	215098

Peamised suhtarvud

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,38	3,27
Likviidsuskordaja	7,11	3,27
Puhaskäibekapitali näitaja	1536960	482889

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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Kastani Metsad 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kastani Metsad on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 225 197	49 735	2
Nõuded ja ettemaksed	488 007	645 606	1,3
Varud	64 564		1
Kokku käibevara	1 777 768	695 341	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed		9 100	
Materiaalne põhivara	4 544 794	774 973	1
Kokku põhivara	4 544 794	784 073	
Kokku varad	6 322 562	1 479 414	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	240 808	212 252	5,9
Kokku lühiajalised kohustused	240 808	212 252	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 411 860	1 011 562	4,9
Kokku pikaajalised kohustused	2 411 860	1 011 562	
Kokku kohustused	2 652 668	1 223 814	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	10 765		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 835	302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 414 294	215 298	6,7,8
Kokku omakapital	3 669 894	255 600	
Kokku kohustused ja omakapital	6 322 562	1 479 414	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	8 301 784	500 612	6
Muud äritulud	23 459		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 821 710	-270 913	7
Mitmesugused tegevuskulud	-88 595	-14 432	
Muud ärikulud	-1 521		
Ärikasum (-kahjum)	3 413 417	215 267	
Finantstulud ja -kulud	877	31	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 414 294	215 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 414 294	215 298	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 413 417	215 267
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	100 300	-588 206
Varude muutus	-64 564	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 555	212 252
Laekunud intressid	877	31
Kokku rahavood äritegevusest	3 478 585	-160 656
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 760 721	-774 973
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel		-9 100
Antud laenud		-57 400
Antud laenude tagasimaksed	57 300	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 703 421	-841 473
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 848 298	1 011 562
Saadud laenude tagasimaksed	-448 000	-6
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest		39 800
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 400 298	1 051 356
Kokku rahavood	1 175 462	49 227
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 735	508
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 175 462	49 227
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 225 197	49 735

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	200		302	502
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			215 298	215 298
Emiteeritud osakapital	39 800			39 800
31.12.2009	40 000		215 600	255 600
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		10 765	3 403 529	3 414 294
31.12.2010	40 000	10 765	3 619 129	3 669 894

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kastani Metsad 2010. 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 tuhandetes Eesti kroonides. Raamatupidamisearuanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varudena on arvele võetud võõrandatud raieõiguse ostulepingutega soetatud varud. Kuna üksikud varude objektid on üksteisest selgelt eristatavad, lähtutakse nende soetusmaksumuse kindlaksmääramisel konkreetset iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod). Varud kantakse kulusse pärast ülestöötamist ja müüki. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses. OÜ Kastani Metsade 2010. a. majandusaasta aruandes on kajastatud põhivarana maa. Maad ei amortiseerita.

Tulu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010
Sularaha kassas	219
Arvelduskontod	1 224 978
Kokku raha	1 225 197

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	487 877	588 206
Kokku nõuded ostjate vastu	487 877	588 206

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta laen	2 411 860		2 411 860	
Pikaajalised laenud kokku	2 411 860		2 411 860	
Laenukohustused kokku	2 411 860		2 411 860	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta laen	1 011 562		1 011 562	
Pikaajalised laenud kokku	1 011 562		1 011 562	
Laenukohustused kokku	1 011 562		1 011 562	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	147 604	167 873
Maksuvõlad	56 404	44 379
Muud võlad	36 800	
Kokku võlad ja ettemaksed	240 808	212 252

Tasumise tähtaeg maksuvõlgade osas ei ole bilanspäevaks saabunud.

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 301 784	500 612
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	8 301 784	500 612
Kokku müügitulu	8 301 784	500 612
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Köögivilja, juurvilja- mugulviljakasvatus s.h seenekasvatus	167	200
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	8 301 617	500 412
Kokku müügitulu	8 301 784	500 612

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	528 014	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 274 079	193 892
Transpordikulud	1 179 347	65 021
Logistikakulud	840 270	12 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 821 710	270 913

Lisa 8 Tööjõukulud (kroonides)

Oma tööjõudu ettevõtte aruandeaastal ei kasutanud. Müügitulu on saadud sisseostetud teenuste põhisel.

Lisa 9 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 193 751	761 562
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	286 800	250 000

	2010		2009
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	270 200	41 033	12 288
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	772 707	24 555	

2010.a. majandusaasta kohustuste saldo sisaldab lisaks ostudele ka laenulepingutega kaetud kohustuse jääki.

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja EEsti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Kastani Metsad OÜ sellest kuupäevast alates oma raamatupidamise eurodess ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kastani Metsad (registrikood: 10828674) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS NAU	Juhatuse liige	20.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 414 294
Kokku	3 619 129
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 619 129
Kokku	3 619 129

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 414 294
Kokku	3 619 129
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 619 129
Kokku	3 619 129

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	8301617	100.00%	Jah
Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	167		Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Nau	37708100032		20400 EEK
Liisi Rajang	48111130026	Ülejõe, Nasva küla, Kaarma vald, Saare maakond, Eesti	19600 EEK

Sidevahendid

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