

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ KASAFOR

registrikood: 10882314

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jäneda küla

vald: Tapa vald

postisihthnumber: 73602

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: +372 50 61910

faks:

e-posti aadress: kaido.saar@mail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10

Tegevusaruanne

Kasafor OÜ põhitegevusaladeks on metsade majandamise ja turustamise nõustamine ning investeerimisalane tegevus. 2010. aastal investeeriti aktsiatesse, osadesse ja fondiosakutesse. Müügitulu saadi nõustamisteenuste ja renditeenuste müügist.

Osaühingul ei olnud 2010. aastal muid olulisi arendustegevuse projekte. Kasafor OÜ ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2010. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2011 ei ole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2010. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	184 652	516 602	Lisa 2
Nõuded ja ettemaksed	874 993	1 004 114	Lisa 3,4
Kokku käibevara	1 059 645	1 520 716	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 472 207	1 095 101	Lisa 5,6
Kinnisvarainvesteeringud	488 540	488 540	Lisa 7
Kokku põhivara	1 960 747	1 583 641	
Kokku varad	3 020 392	3 104 357	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 968	61 120	Lisa 4,8
Kokku lühiajalised kohustused	4 968	61 120	
Kokku kohustused	4 968	61 120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 999 237	2 191 755	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 813	807 482	
Kokku omakapital	3 015 424	3 043 237	
Kokku kohustused ja omakapital	3 020 392	3 104 357	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	72 000	995 000
Muud äritulud	6 236	0
Mitmesugused tegevuskulud	-153 060	-194 053
Muud ärikulud	-1 098	-3 549
Ärikasum (-kahjum)	-75 922	797 398
Finantstulud ja -kulud	48 109	48 628
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 813	846 026
Tulumaks	0	-38 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 813	807 482

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-75 922	797 398
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 879	-25 252
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-56 151	59 791
Laekunud intressid	48 109	48 629
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-38 544
Kokku rahavood äritegevusest	-110 843	842 022
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-175 500	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-201 607	0
Antud laenud	0	-450 000
Antud laenude tagasimaksed	156 000	25 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-221 107	-425 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-145 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-145 000
Kokku rahavood	-331 950	272 022
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	516 602	244 580
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-331 950	272 022
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	184 652	516 602

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 336 755	2 380 755
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			807 482	807 482
Makstud dividendid			-145 000	-145 000
31.12.2009	40 000	4 000	2 999 237	3 043 237
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-27 813	-27 813
31.12.2010	40 000	4 000	2 971 424	3 015 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kasafor 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangakontode jääke ja tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa), mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis siasaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	282
Arvelduskontod	84 652	516 320
Tähtajalised hoiused	100 000	0
Kokku raha	184 652	516 602

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	0	2 400
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 765	0
Muud nõuded	865 228	1 001 714
Laenunõuded	780 000	936 000
Intressinõuded	85 228	65 714
Kokku Nõuded ja ettemaksed	874 993	1 004 114

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 765	0	0	52 352
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 765		0	52 352

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 362 207	985 101
Pikaajalised nõuded	110 000	110 000
Laenunõuded	110 000	110 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 472 207	1 095 101

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2008	985 101	0	985 101
31.12.2009	985 101	0	985 101
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	985 101	0	985 101
Soetamine	214 039	163 067	377 106
31.12.2010	1 199 140	163 067	1 362 207
Kajastatud õiglases väärtuses	38 539	163 067	201 606
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	1 160 601	0	1 160 601

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Maa	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	488 540	488 540
Jääkmaksumus	488 540	488 540
31.12.2009		
Soetusmaksumus	488 540	488 540
Jääkmaksumus	488 540	488 540
31.12.2010		
Soetusmaksumus	488 540	488 540
Jääkmaksumus	488 540	488 540

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	0	8 768
Maksuvõlad	0	52 352
Muud võlad	4 968	0
Muud viitvõlad	4 968	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 968	61 120

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KASAFOR (registrikood: 10882314) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO SAAR	Juhatuse liige	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 999 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 813
Kokku	2 971 424
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 671 424
Kokku	2 971 424

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	42000	58.33%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	30000	41.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Saar	37207152724		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5061910
E-posti aadress	kaido.saar@mail.ee