

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Kasteheina OÜ

registrikood: 11094240

tänava/talu nimi, Soosambla 28

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 5035559

e-posti aadress: tarmo.tuisk@laomaailm.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11

Tegevusaruanne

Kasteheina OÜ on asutatud 27.12.2004, samal aastal alustati ka tegevusega.
2013 aasta oli ettevõtte 9 tegevusaasta.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on hoonehalduse abitegevused (EMTAK 81101).

Tegevuspiirkonnaks on Eesti Vabariik.

Näeme oma edu panti kindlas spetsifikatsioonis, seetõttu üritame tegeleda kindlas valdkonnas ja seda aasta-aastalt võimalikult efektiivsemalt.

2013 majandusaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.
Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud ja muid erisoodustusi ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 767	177	2
Nõuded ja ettemaksed	91 756	101 740	3
Kokku käibevara	102 523	101 917	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	49 353	55 510	5
Kokku põhivara	49 353	55 510	
Kokku varad	151 876	157 427	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 150	6
Võlad ja ettemaksed	1 272	1 617	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 272	9 767	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	15 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	15 000	
Kokku kohustused	1 272	24 767	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 848	120 058	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 944	9 790	
Kokku omakapital	150 604	132 660	
Kokku kohustused ja omakapital	151 876	157 427	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	32 128	22 253	
Muud äritulud	3 156	1 876	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 070	-22	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 709	-7 797	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 274	-9 058	
Muud ärikulud	-651	-831	
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 580	6 421	
Muud finantstulud ja -kulud	3 364	3 369	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 944	9 790	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 944	9 790	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 580	6 421	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 274	9 058	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 117	-848	
Kokku korrigeerimised	9 157	8 210	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 348	-12 974	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-345	686	
Laekunud intressid	0	4	
Kokku rahavood äritegevusest	36 740	2 347	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 417	-25 845	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 417	11 683	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 000	-14 162	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	24 439	2 750	
Saadud laenude tagasimaksed	-47 589	-9 600	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 150	-6 850	
Kokku rahavood	10 590	-18 665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	177	18 842	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 590	-18 665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 767	177	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	120 058	122 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 790	9 790
31.12.2012	2 556	256	129 848	132 660
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 944	17 944
31.12.2013	2 556	256	147 792	150 604

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kasteheina OÜ 2013 majandusaasta 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.

Raha

Bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha ja raha ekvivalentide kirjel kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ja tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata arvet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte põhitegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 eurot kantakse kuludesse.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmine hetkest ning seda tehakse kuni amortiseerumiseni või vara eemalsumiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumulieeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulud teenuste ja kaupade müügiks kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, mil tehing leiab sisuliselt aset.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	10 767	177

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 505	7 505
Ostjatelt laekumata arved	7 505	7 505
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	84 110	84 110
Ettemaksed	140	140
Tulevaste perioodide kulud	140	140
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 756	91 756
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 696	14 696
Ostjatelt laekumata arved	14 696	14 696
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 823	2 823
Muud nõuded	84 110	84 110
Ettemaksed	111	111
Muud makstud ettemaksed	111	111
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 740	101 740

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 025		125
Intress				2
Ettemaksukonto jääk	1		2 823	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1 025	2 823	127

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	15 945	30 230	30 230	8 829	55 004
Akumuleeritud kulum	0	-8 919	-8 919	0	-8 919
Jääkmaksumus	15 945	21 311	21 311	8 829	46 085
Ostud ja parendused		30 166	30 166		30 166
Amortisatsioonikulu	-3 189	-4 223	-4 223	-1 646	-9 058
Müügid		-11 683	-11 683		-11 683
31.12.2012					
Soetusmaksumus	15 945	48 553	48 553	8 829	73 327
Akumuleeritud kulum	-3 189	-12 982	-12 982	-1 646	-17 817
Jääkmaksumus	12 756	35 571	35 571	7 183	55 510
Ostud ja parendused		17 417	17 417		17 417
Amortisatsioonikulu	-1 595	-9 854	-9 854	-825	-12 274
Müügid		-11 300	-11 300		-11 300
31.12.2013					
Soetusmaksumus	15 945	54 670	54 670	8 829	79 444
Akumuleeritud kulum	-4 784	-22 836	-22 836	-2 471	-30 091
Jääkmaksumus	11 161	31 834	31 834	6 358	49 353

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	14 417	
Transpordivahendid	14 417	
Kokku	14 417	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen		0		
Pikaajalised laenud				
Laen		0		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	8 150	8 150		
Lühiajalised laenud kokku	8 150	8 150		
Pikaajalised võlakirjad				
Laen	15 000		15 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	15 000		15 000	
Laenukohustused kokku	23 150	8 150	15 000	

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	35	35		
Maksuvõlad	1 025	1 025		
Saadud ettemaksed	212	212		
Muud saadud ettemaksed	212	212		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 272	1 272		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	149	149		
Maksuvõlad	127	127		
Muud võlad	1 129	1 129		
Muud viitvõlad	1 129	1 129		
Saadud ettemaksed	212	212		
Muud saadud ettemaksed	212	212		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 617	1 617		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Kasteheina OÜ (registrikood: 11094240) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TUISK	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 944
Kokku	147 792
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 792
Kokku	147 792

maksta dividende summas 15000 €

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	32128	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035559
E-posti aadress	tarmo.tuisk@laomaailm.ee