

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Kasteheina OÜ

**registrikood:** 11094240

**tänava/talu nimi,** Soosambla 28

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Laagri alevik

**vald:** Saue vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 76401

**telefon:** +372 5035559

**e-posti address:** 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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	11

## Tegevusaruanne

Kasteheina OÜ on asutatud 27.12.2004, samal aastal alustati ka tegevusega. 2011 aasta oli ettevõtte 7 tegevusaasta.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on kaubaladude töö (EMTAK 52101).

Tegevuspiirkonnaks on Eesti Vabariik.

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

2011 majandusaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud ja muid erisoodustusi ei tehtud.

## Ramatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 842	4 914	2
Nõuded ja ettemaksud	88 874	87 855	3
<b>Kokku käibevara</b>	<b>107 716</b>	<b>92 769</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	46 085	49 099	5
<b>Kokku põhivara</b>	<b>46 085</b>	<b>49 099</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>153 801</b>	<b>141 868</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 000	169	6
Võlad ja ettemaksud	931	81	7
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>15 931</b>	<b>250</b>	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 000	15 978	6
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>15 000</b>	<b>15 978</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>30 931</b>	<b>16 228</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 828	80 345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 770	42 483	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>122 870</b>	<b>125 640</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>153 801</b>	<b>141 868</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 664	599	
Muud äritulud	1 199	46 952	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-524	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 283	-3 035	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 829	-2 045	5
Muud ärikulud	0	-3	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-2 773</b>	<b>42 468</b>	
Finantstulud ja -kulud	3	15	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-2 770</b>	<b>42 483</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-2 770</b>	<b>42 483</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum (kahjum)	-2 773	42 468	
<b>Korrigeerimised</b>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 829	2 045	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-40 903	
Muud korrigeerimised	-1 138	-6 049	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>3 691</b>	<b>-44 907</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 019	-3 689	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	841	-36	
Laekunud intressid	3	15	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>743</b>	<b>-6 149</b>	
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 815	-32 738	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	27 419	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-1 815</b>	<b>-5 319</b>	
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Saadud laenud	15 000	15 978	6
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>15 000</b>	<b>15 978</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>13 928</b>	<b>4 510</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>4 914</b>	<b>404</b>	<b>2</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>13 928</b>	<b>4 510</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>18 842</b>	<b>4 914</b>	<b>2</b>

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2009</b>	2 556	256	80 345	83 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 483	42 483
<b>31.12.2010</b>	2 556	256	122 828	125 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 770	-2 770
<b>31.12.2011</b>	2 556	256	120 058	122 870

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kasteheina OÜ 2011 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga, millest tulenevalt võeti rahvusvaluutana kasutusele euro. Sellest tulenevalt on Kasteheina OÜ raamatupidamise aastaaruanne koostatud eurodes. Eelmise perioodi võrdlusandmed on arvestatud ümber eurodesse üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

### 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 ettemaksud

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 hankijatele, 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 ettevõtteel pole 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	18 842	4 914
<b>Kokku raha</b>	<b>18 842</b>	<b>4 914</b>

**Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed**

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	691	0
Ostjatelt laekumata arved	691	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 073	3 705
Muud nõuded	84 110	84 150
Laenunõuded	84 110	84 110
Viitlaekumised	0	40
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>88 874</b>	<b>87 855</b>

**Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad**

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		543	
Ettemaksukonto jääk	4 073		3 705
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>4 073</b>	<b>543</b>	<b>3 705</b>

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
<b>31.12.2009</b>						
Soetusmaksumus	150 831		20 452	20 452		171 283
Akumuleeritud kulum			-2 045	-2 045		-2 045
<b>Jääkmaksumus</b>	150 831		18 407	18 407		169 238
Ostud ja parendused		15 945	8 788	8 788	8 004	32 737
Amortisatsioonikulu			-2 045	-2 045		-2 045
Müügid	-150 831					-150 831
<b>31.12.2010</b>						
Soetusmaksumus		15 945	29 240	29 240	8 004	53 189
Akumuleeritud kulum			-4 090	-4 090		-4 090
<b>Jääkmaksumus</b>	0	15 945	25 150	25 150	8 004	49 099
Ostud ja parendused			990	990	825	1 815
Amortisatsioonikulu			-4 829	-4 829		-4 829
<b>31.12.2011</b>						
Soetusmaksumus		15 945	30 230	30 230	8 829	55 004
Akumuleeritud kulum		0	-8 919	-8 919	0	-8 919
<b>Jääkmaksumus</b>	0	15 945	21 311	21 311	8 829	46 085

## Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	15 000	15 000		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>		
Pikaajalised laenud				
Laen	15 000		15 000	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>15 000</b>		<b>15 000</b>	
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>30 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	169	169		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>169</b>	<b>169</b>		
Pikaajalised laenud				
Laen	15 978		15 978	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>15 978</b>		<b>15 978</b>	
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>16 147</b>	<b>169</b>	<b>15 978</b>	

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	148	1 084
Maksuvõlad	543	0
Muud võlad	240	185
Muud viitvõlad	240	185
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>931</b>	<b>1 269</b>

## Aruande digitaalallkirjad

Kasteheina OÜ (registrikood: 11094240) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TUISK	Juhatuse liige	25.09.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 770
<b>Kokku</b>	<b>120 058</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	6664	100.00%	Jah

## Sidevahendid

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