

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	12

Tegevusaruanne

Kasteheina OÜ on asutatud 27.12.2004, samal aastal alustati ka tegevusega.
2012 aasta oli ettevõtte 8 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.

2012 majandusaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.
Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud ja muid erisoodustusi ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	177	18 842	2
Nõuded ja ettemaksed	101 740	88 874	3
Kokku käibevara	101 917	107 716	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	55 510	46 085	5
Kokku põhivara	55 510	46 085	
Kokku varad	157 427	153 801	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 150	15 000	6
Võlad ja ettemaksed	1 617	931	7
Kokku lühiajalised kohustused	9 767	15 931	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 000	15 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	15 000	15 000	
Kokku kohustused	24 767	30 931	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 058	122 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 790	-2 770	
Kokku omakapital	132 660	122 870	
Kokku kohustused ja omakapital	157 427	153 801	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	22 253	6 664	
Muud äritulud	1 876	1 199	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22	-524	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 797	-5 283	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 058	-4 829	
Muud ärikulud	-831	0	
Ärikasum (kahjum)	6 421	-2 773	
Finantstulud ja -kulud	3 369	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 790	-2 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 790	-2 770	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 421	-2 773	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 058	4 829	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-848	0	
Muud korrigeerimised	0	-1 138	
Kokku korrigeerimised	8 210	3 691	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 974	-1 019	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	686	841	
Laekunud intressid	4	3	
Kokku rahavood äritegevusest	2 347	743	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 845	-1 815	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	11 683	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 162	-1 815	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 750	15 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 600	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 850	15 000	
Kokku rahavood	-18 665	13 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 842	4 914	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 665	13 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	177	18 842	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	122 828	125 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 770	-2 770
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kasteheina OÜ 2012 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	177	18 842
Kokku raha	177	18 842

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	691	691		
Ostjatelt laekumata arved	691	691		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 073	4 073		
Muud nõuded	84 110	84 110		
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 874	88 874		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		125		543
Intress		2		
Ettemaksukonto jääk	2 823		4 073	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 823	127	4 073	543

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	15 945	29 240	29 240	8 004	53 189
Akumuleeritud kulum	0	-4 090	-4 090	0	-4 090
Jääkmaksumus	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
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	15 000	15 000		
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000		
Pikaajalised laenud				
Laen	15 000		15 000	
Pikaajalised laenud kokku	15 000		15 000	
Laenukohustused kokku	30 000	15 000	15 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	148	148		
Maksuvõlad	543	543		
Muud võlad	240	240		
Muud viitvõlad	240	240		
Kokku võlad ja ettemaksed	931	931		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

Kasteheina OÜ (registrikood: 11094240) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TUISK	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 790
Kokku	129 848
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	129 848
Kokku	129 848

Kasum jääb jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	22253	100.00%	Jah

Sidevahendid

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