

16. 06. 2008

Kristel Uibo

## Osaühing Timoreta

### 2007. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Õismäe tee 6-20, Tallinn, 13511  
Äriregistri kood: 10008698  
Telefon: + 372 659 2119  
Faks: + 372 659 2119  
E-post: janek@timoreta.ee

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2007-31.12.2007

Majandusaasta aruandele lisatud  
dokumendid:

- osanike nimekiri.

**SISUKORD**

|                                                                                         |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....                                        | 3  |
| TEGEVUSARUANNE.....                                                                     | 4  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....                                                       | 5  |
| JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....                                   | 5  |
| BILANSS.....                                                                            | 6  |
| KASUMIARUANNE (skeem 1).....                                                            | 7  |
| RAHAVOOGUDE ARUANNE.....                                                                | 8  |
| OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....                                                       | 9  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....                                                 | 10 |
| LISA 1    RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD<br>ARVESTUSPÕHIMÕTTED..... | 10 |
| LISA 2    RAHA.....                                                                     | 13 |
| LISA 3    NÕUDED JA ETTEMAKSED.....                                                     | 13 |
| LISA 4    MAKSUD.....                                                                   | 13 |
| LISA 5    VARUD.....                                                                    | 13 |
| LISA 6    KINNISVARAINVESTEERINGUD.....                                                 | 14 |
| LISA 7    MATERIAALNE PÕHIVARA.....                                                     | 14 |
| LISA 8    KASUTUSRENT.....                                                              | 15 |
| LISA 9    VÕLAD JA ETTEMAKSED.....                                                      | 15 |
| LISA 10   OMAKAPITAL.....                                                               | 15 |
| LISA 11   MÜÜGITULU.....                                                                | 16 |
| LISA 12   MUUD ÄRITULUD.....                                                            | 16 |
| LISA 13   TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....                                              | 16 |
| MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....                                           | 17 |
| JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....                                 | 18 |

## ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Osaühing Timoreta peamiseks tegevusalaks on ehitus- ja remonditööd, kinnisvara arendus

Juriidiline aadress:                     Õismäe tee 6-20  
                                                  Tallinn 13511  
                                                  Eesti Vabariik

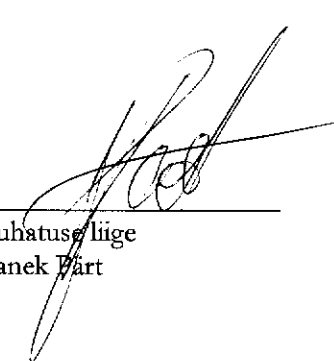
Äriregistri nr.                           10008698

Telefon:                                  + 372 659 2119

Faks:                                       + 372 659 2119

E-mail:                                   janek@timoreta.ee

Tegevusala ja kood:                   Elamute ja mitteeluhoonete ehitus  
                                              EMTAK 41201



Juhatuseliige  
Janek Pärt

## TEGEVUSARUANNE

OÜ Timoreta põhitegevusaladeks on ehitus- ja remonditööd, kinnisvara arendus.

Ettevõtte müügitulu aruandeaastal oli 8 380 673 Eesti krooni.

2008. aastal jätkatakse ehitus- ja viimistlustööde pakkumist kõrgel kvaliteedi tasemel ning suurendatakse jooksvalt arenduste mahtusid.

Palgalisi töötajaid oli 2007. aastal üheksa. Töötasu moodustas kokku 795 406 krooni. Aruandeperioodil arvestati juhatuse liikmele töötasu kokku summas 123 752 krooni

Tallinnas, "13." juuni 2008

Juhatuses liige  
Janek Pärt

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE****JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

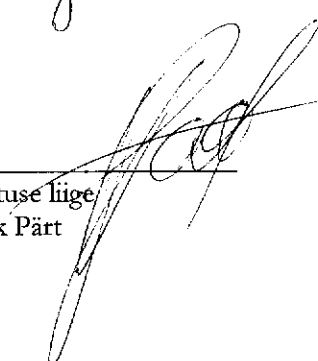
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 16 toodud osaühing Timoreta 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. osaühing Timoreta on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

"13. juuni" 2008

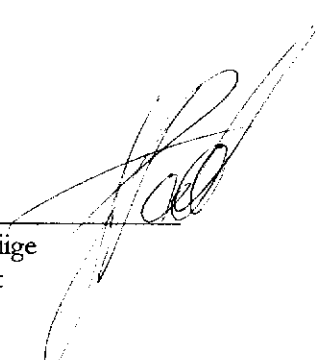
Juhatuselüige  
Janek Pärt



**BILANSS**

(kroonides)

|                                              | Lisa nr | 31.12.2007       | 31.12.2006       |
|----------------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>VARAD</b>                                 |         |                  |                  |
| <b>Käibevara</b>                             |         |                  |                  |
| Raha                                         | 2       | 68 705           | 545 236          |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 3       | 2 743 000        | 21 407           |
| Varud                                        | 5       | 4 117 962        | 971 852          |
| Müügiootel põhivara                          |         |                  |                  |
| <b>Käibevara kokku</b>                       |         | <b>6 929 667</b> | <b>1 538 495</b> |
| <b>Põhivara</b>                              |         |                  |                  |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 6       | 204 125          | 215 626          |
| Materiaalne põhivara                         | 7       | 6 721            | 72 998           |
| <b>Põhivara kokku</b>                        |         | <b>210 846</b>   | <b>288 624</b>   |
| <b>VARAD KOKKU</b>                           |         | <b>7 140 513</b> | <b>1 827 119</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>              |         |                  |                  |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>               |         |                  |                  |
| Laenukohustused                              |         | 720 000          | 0                |
| Võlad ja ettemaksed                          | 9       | 5 565 707        | 1 103 258        |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>         |         | <b>6 285 707</b> | <b>1 103 258</b> |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                      |         | <b>6 285 707</b> | <b>1 103 258</b> |
| <b>Omakapital</b>                            |         |                  |                  |
| Osakapital                                   |         | 40 000           | 40 000           |
| Kohustuslik reservkapital                    |         | 4 000            | 4 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) |         | 679 861          | 332 883          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  |         | 130 945          | 346 978          |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>                      |         | <b>854 806</b>   | <b>723 861</b>   |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>        |         | <b>7 140 513</b> | <b>1 827 119</b> |



Juhatuse liige  
Janek Pärt

**KASUMIARUANNE**

(kroonides)

|                                             | <b>Lisa nr</b> | <b>2007</b>    | <b>2006</b>    |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 11             | 8 380 673      | 4 651 861      |
| Muud äritulud                               | 12             | 1 068 532      | 74 278         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         |                | -7 694 063     | -3 000 540     |
| Mitmesugused tegevuskulud                   |                | -487 166       | -300 142       |
| Tööjõu kulud                                |                |                |                |
| Palgakulu                                   |                | -795 406       | -783 726       |
| Sotsiaalmaks                                |                | -250 805       | -253 987       |
| Tööjõu kulud kokku                          |                | -1 046 211     | -1 037 713     |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | 6,7            | -24 494        | -24 484        |
| Muud ärikulud                               |                | -66 329        | -13 366        |
| <b>Ärikasum(-kahjum)</b>                    |                | <b>130 942</b> | <b>349 894</b> |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>               |                |                |                |
| Intressikulud                               |                | 0              | -3 770         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 |                | 3              | 854            |
| <b>Finantstulud ja -kulud kokku</b>         |                | <b>3</b>       | <b>-2 916</b>  |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> |                | <b>130 945</b> | <b>346 978</b> |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)</b>     |                | <b>130 945</b> | <b>346 978</b> |



Juhatuse liige  
Janek Pärt

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

(kroonides)

|                                                              | Lisa nr | 2007              | 2006            |
|--------------------------------------------------------------|---------|-------------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                                |         |                   |                 |
| Ärikasum                                                     |         | 130 942           | 349 894         |
| Korrigeerimised:                                             |         |                   |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                            | 6,7     | 24 494            | 24 484          |
| Kasum/kahjum (-/+) põhivara müügist ja mahakandmisest        |         |                   |                 |
| Kasum/kahjum (-/+) kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest |         |                   |                 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus            |         | -2 721 593        | 183 127         |
| Varude muutus                                                |         | -3 092 826        | -570 290        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus        |         | 4 462 449         | -260 759        |
| Makstud intressid                                            |         | 0                 | -3 770          |
| Makstud ettevõtte tulumaks                                   |         |                   |                 |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                          |         | <b>-1 196 534</b> | <b>-277 314</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                      |         |                   |                 |
| Materiaalse põhivara soetus                                  | 7       | 0                 | -53 284         |
| Saadud intressid                                             |         | 3                 | 854             |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                |         | <b>3</b>          | <b>-52 430</b>  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                     |         |                   |                 |
| Saadud laenud ning emiteeritud võlakirjad                    |         | 720 000           | 0               |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>               |         | <b>720 000</b>    | <b>0</b>        |
| <b>Rahavood kokku</b>                                        |         | <b>-476 531</b>   | <b>-329 744</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>            |         | <b>545 236</b>    | <b>874 980</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                     |         | <b>-476 531</b>   | <b>-329 744</b> |
| Valuutakursside muutuste mõju <sup>1</sup>                   |         |                   |                 |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>              | 2       | <b>68 705</b>     | <b>545 236</b>  |

Juhatuse liige  
Janek Pärt

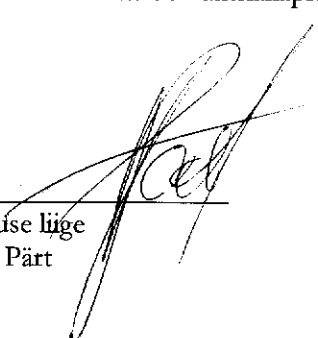


**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**

(kroonides)

|                            | Emaettevõtte omanikele kuuluv osakapital |                           |                        | Kokku   |
|----------------------------|------------------------------------------|---------------------------|------------------------|---------|
|                            | Osakapital                               | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata kasum/kahjum |         |
| Saldo seisuga 31.12.2005   | 40 000                                   | 4 000                     | 332 883                | 376 883 |
| 2006.a puhaskasum          | 0                                        | 0                         | 346 978                | 346 978 |
| Saldo seisuga 31.12.2006   | 40 000                                   | 4 000                     | 679 861                | 723 861 |
| Aruandeperioodi puhaskasum | 0                                        | 0                         | 130 945                | 130 945 |
| Saldo seisuga 31.12.2007   | 40 000                                   | 4 000                     | 810 806                | 854 806 |

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 10.



Juhatuse liige  
Janek Pärt

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD****LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

OÜ Timoreta 2007. aasta 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

**A. Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha.

**B. Nõuded ostjate vastu**

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

**C. Muud nõuded**

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

**D. Varud**

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

**E. Kinnisvarainvesteeringud**

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määr on 5% aastas.

Juhatusel liige  
Janek Pärt

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektil vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.]

#### **F. Materiaalne põhivara**

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

· Muu inventar ja IT seadmed 3 aastat

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele (vaata ka arvestuspõhimõtet osas P).

#### **G. Kapitali- ja kasutusrendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga.

Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest (vt arvestuspõhimõtte osas L). Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Juhatuse liige  
Janek Pärt

**H. Ettevõtte tulumaks**

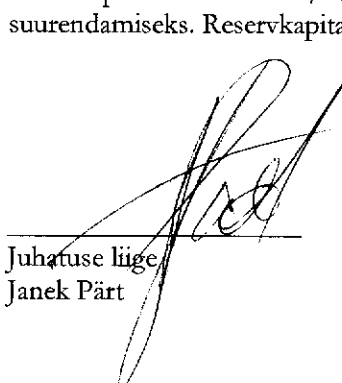
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/79 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, ning kuni 31.12.2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

**I. Tulude arvestus**

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

**J. Kohustuslik reservkapital**

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Juhatuses liige  
Janek Pärt

## LISA 2 RAHA

|                   | 31.12.2007    | 31.12.2006     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Sularaha kassas   | 0             | 13 500         |
| Pangakontod       | 68 705        | 531 736        |
| <b>Raha kokku</b> | <b>68 705</b> | <b>545 236</b> |

## LISA 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED

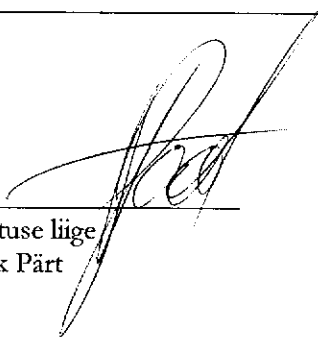
|                                             | 31.12.2007       | 31.12.2006    |
|---------------------------------------------|------------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu                        | 2 655 738        | 19 945        |
| s.h Ostjatelt laekumata arved               | 2 655 738        | 19 945        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4) | 53 311           | 0             |
| Muud lühiajalised nõuded                    | 837              | 704           |
| Muud nõuded                                 | 837              | 704           |
| Ettemaksed teenuste eest                    | 33 114           | 758           |
| <b>Nõuded ja ettemaksed kokku</b>           | <b>2 743 000</b> | <b>21 407</b> |

## LISA 4 MAKSUD

| Maksuliik                  | 31.12.2007   |              | 31.12.2006 |               |
|----------------------------|--------------|--------------|------------|---------------|
|                            | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks         | 0            | 4382         | 0          | 797           |
| Käibemaks                  | 53 311       | 0            | 0          | 36 684        |
| Üksikisiku tulumaks        | 0            | 23987        | 0          | 16 292        |
| Sotsiaalmaks               | 0            | 48429        | 0          | 33 599        |
| Kohustuslik kogumispension | 0            | 2134         | 0          | 1 347         |
| Töötuskindlustusmaks       | 0            | 1299         | 0          | 896           |
| Maksuviivised              | 0            | 0            | 0          | 1 080         |
| <b>Kokku</b>               | <b>53311</b> | <b>80231</b> | <b>0</b>   | <b>90 695</b> |

## LISA 5 VARUD

|                             | 31.12.2007       | 31.12.2006     |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| Müügiks rendatav kinnisvara | 1 817 962        | 950 000        |
| Ettemaksed hankijatele      | 2 300 000        | 21 852         |
| <b>Varud kokku</b>          | <b>4 117 962</b> | <b>971 852</b> |

  
 Juhatuse liige  
 Janek Pärt

**LISA 6 KINNISVARAINVESTEERINGUD**

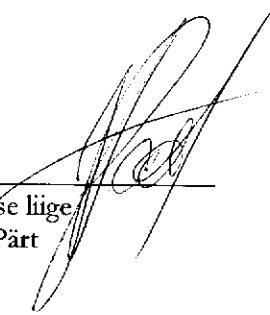
Toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

|                   |         |
|-------------------|---------|
| Saldo 31.12.2005  | 227 126 |
| Saldo 31.12.2006  | 215 626 |
| 2007. aasta kulum | -11501  |
| Saldo 31.12.2007  | 204 125 |

**LISA 7 MATERIAALNE PÕHIVARA**

|                                      | Muu materiaalne põhivara | Lõpetamata ehitised ja ettemaksed | Kokku    |
|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|----------|
| <b>Saldo seisuga 31.12.2005</b>      |                          |                                   |          |
| Soetusmaksumus                       | 39 356                   | 401 562                           | 440 918  |
| Akumuleeritud kulum                  | -6 658                   | 0                                 | -6 658   |
| Jääkmaksumus                         | 32 698                   | 401 562                           | 434 260  |
| <b>2006. a toimunud muutused</b>     |                          |                                   |          |
| Ostud ja parendused perioodi jooksul | 0                        | 432 859                           | 432 859  |
| Müük                                 | 0                        | -781 137                          | -781 137 |
| Amortisatsioonikulu                  | -12 984                  | 0                                 | -12 984  |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2006</b>      |                          |                                   |          |
| Soetusmaksumus                       | 39 356                   | 53 284                            | 92 640   |
| Akumuleeritud kulum                  | -19 642                  | 0                                 | -19 642  |
| Jääkmaksumus                         | 19 714                   | 53 284                            | 72 998   |
| <b>2007. a toimunud muutused</b>     |                          |                                   |          |
| Ümberklassifitseerimine varudeks     | 0                        | -53 284                           | -53 284  |
| Amortisatsioonikulu                  | -12 993                  | 0                                 | -12 993  |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2007</b>      |                          |                                   |          |
| Soetusmaksumus                       | 39 356                   | 0                                 | 39 356   |
| Akumuleeritud kulum                  | -32 635                  | 0                                 | -32 635  |
| Jääkmaksumus                         | 6 721                    | 0                                 | 6 721    |

Seoses varaobjekti kasutusotstarbe muutmisega klassifitseeriti seisuga 1. jaanuar 2007 lõpetamata ehitus varuks.



Juhatuse liige  
Janek Pärt

## LISA 8 KASUTUSRENT

Timoreta OÜ on võtnud kasutusrendile sõidua autod.

|                                                                                    | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Perioodi rendikulu kasutusrendilepingutest                                         | 52 387     | 46 879     |
| Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud<br>mittekatkestatavatest rendilepingutest: | 291 369    | 103 622    |
| <i>s.h kuni 1 aasta</i>                                                            | 69 749     | 27 528     |
| <i>1-5 aastat</i>                                                                  | 221 620    | 76 094     |

Kõikide mootorsõidukite kasutusrendilepingute alusvaluutaks on Eesti kroon. Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

## LISA 9 VÕLAD JA ETTEMAKSED

|                                  | 31.12.2007       | 31.12.2006       |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Võlad tarnijatele                | 1 820 221        | 113 193          |
| Võlad töövõtjatele               | 96 027           | 70 960           |
| Maksuvõlad                       | 80 231           | 90 695           |
| Muud võlad                       | 3 545 228        | 818 410          |
| Saadud ettemaksed                | 24 000           | 10 000           |
| <b>Võlad ja ettemaksed kokku</b> | <b>5 565 707</b> | <b>1 103 258</b> |

## LISA 10 OMAKAPITAL

|                             | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Osakapital (kroonides)      | 40 000     | 40 000     |
| Osade arv (tk)              | 1          | 1          |
| Osa nimiväärtus (kroonides) | 40 000     | 40 000     |

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2007 moodustas 810 806 (31. detsember 2006: 679 861) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78 ning kuni 31. detsember 2006 maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 640 537 krooni (31. detsembril 2006: 530 292 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 170 269 krooni (31. detsembril 2006: 149 569 krooni).

Juhatuselüige  
Janek Pärt

## LISA 11 MÜÜGITULU

OÜ Timoreta müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

|              | 2007             | 2006             |
|--------------|------------------|------------------|
| Eesti        | 8 380 673        | 2 117 963        |
| <b>Kokku</b> | <b>8 380 673</b> | <b>2 117 963</b> |

OÜ Timoreta müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

| EMTAK | Tegevusala                        | 2007             | 2006             |
|-------|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 41201 | Elamute ja mitteeluhoonete ehitus | 8 380 673        | 2 117 963        |
|       | <b>Kokku</b>                      | <b>8 380 673</b> | <b>2 117 963</b> |

## LISA 12 MUUD ÄRITULUD

|                            | 2007             | 2006             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Tulu kasutusrendist        | 160 807          | 72 000           |
| Tulu põhivara müügist      | 0                | 1 752 761        |
| Saadud viivised            | 0                | 2 276            |
| Muud äritulud              | 907 725          | 1                |
| <b>Muud äritulud kokku</b> | <b>1 068 532</b> | <b>1 827 038</b> |

## LISA 13 TEHINGUD SEOTUD OSAPUOLTEGA

Timoreta OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeperioodil on juhatuse liikmele arvestatud töötasu kokku summas 123 752 krooni (2006: 151 181 krooni).

Saldod seotud osapooltega:

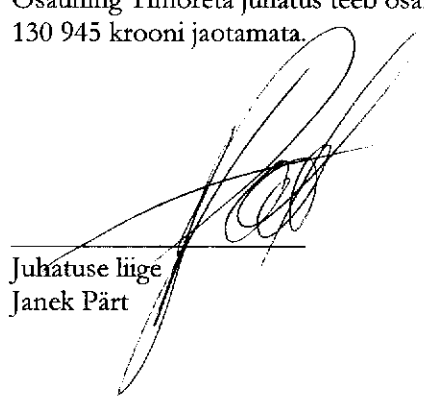
|                                      | 31.12.2007     | 31.12.2006 |
|--------------------------------------|----------------|------------|
| Laen omanikult                       | 720 000        | 0          |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b> | <b>720 000</b> | <b>0</b>   |

Juhatuse liige  
Janek Pärt



## MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Osaühing Timoreta juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta 2007. aasta puhaskasum summas 130 945 krooni jaotamata.



Juhatuses liige  
Janek Pärt

## JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud OÜ Timoreta 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt "13. juuni" 2008 otsusega.

Juhatuse liige  
Janek Pärt

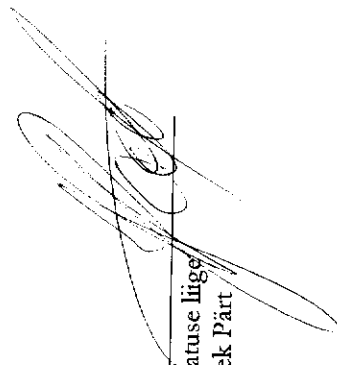
"13. juuni" 2008

Osaühing Timoreta

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "15" juuni 2008

| Jrk<br>nr | Osaniku nimi, isiku- või<br>registrikood | Aadress | Osa<br>väärtus   | Osa<br>omandamise aeg | Osa<br>omandamise alus |
|-----------|------------------------------------------|---------|------------------|-----------------------|------------------------|
| 1.        | JANEK PÄRT<br>37609200309                | TALLINN | 40 000.00 krooni | 29.01.1996            | Asutamine              |

  
Juhatuse liige  
Janek Pärt