

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Timberston OÜ

registrikood: 10710599

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 75a
maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78304

telefon: +372 4821909

faks: +372 4821890

e-posti aadress: info@timberston.ee

veebilehe aadress: www.timberston.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Ettemaksed	13
Lisa 9 Varud	13
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 11 Materiaalne põhivara	15
Lisa 12 Kapitalirent	15
Lisa 13 Kasutusrent	16
Lisa 14 Laenukohustused	17
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 17 Osakapital	18
Lisa 18 Müügitulu	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 21 Tööjõukulud	20
Lisa 22 Muud ärikulud	20
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Timberston OÜ suuremateks tegevusharudeks on turba töötlemine kvaliteedi parandamise eesmärgil, metsamaterjali transport maanteel, metsavarumine, mootorsõidukite hooldus ja remont, ning ehitusmasinate rent koos operaatoriga kaevetöödel.

2011.aastal jätkus Timberston OÜ traditsiooniline äritegevus. Möödunud majandusaastal tegutses ettevõtte Eesti turul ja seda saavutatud turuosa kindlustamise ning laiendamisega.

Möödunud majandusaasta oli ettevõttele tervikuna stabiilne ja seda iseloomustas suuremates tegevusharudes mõõdukas müügimahtude tõus.

Tulud, kulud ja kasum

Timberston OÜ müügitulu oli möödunud majandusaastal 3 139 242 eurot ja see saadi 100 % Eestis.

Timberston OÜ bilansimaht oli 1 922 264 eurot ja peamised finantssuhtarvud olid järgmised:

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	3 139 242	2 847 005
Tulu kasv	10,3%	10,3%
Puhaskasum (eurodes)	153 839	34 761
Kasumi kasv	342,6%	35,5%
Puhasrentaablus	4,9%	1,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,9%	0,3%
ROA (%)	8,0%	2,1%
ROE (%)	15,7%	8,0%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011- müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 x 100

* Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 - puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 x 100

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

* ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

* ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku x 100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 220 596 eurot. Suuremateks investeeringuteks olid tehnika soetus (75 294 eurot), autoremondi juurdeehituse pooleolev ehitus (71 007 eurot) ja metsamaa kinnistute soetus (66 195 eurot).

Personal

Timberston OÜ keskmine töötajate arv oli möödunud majandusaastal 49 töötajat, mis jäi samaks võrreldes eelmise majandusaastaga. Tööjõukulude osas oli ettevõttes 7,5 % tõus. Ettevõtte juhatuse liikmetele makstavate tasude kulud moodustasid majandusaastal 43 442 eurot jäädes sellega üldiselt samale tasemele võrreldes 2010.aastaga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Timberston OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Juhtkonna üheks prioriteediks on jätkuvalt tegevuse efektiivsuse suurendamine ja uute turgude otsimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Timberston tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	72 141	55 755	2
Nõuded ja ettemaksed	497 223	119 361	3,4,5,8
Varud	10 181	15 881	9
Kokku käibevara	579 545	190 997	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	396 530	6,7
Kinnisvarainvesteeringud	430 883	364 688	10
Materiaalne põhivara	911 836	1 077 238	11
Kokku põhivara	1 342 719	1 838 456	
Kokku varad	1 922 264	2 029 453	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	290 390	258 890	14
Võlad ja ettemaksed	326 970	333 164	15,16
Kokku lühiajalised kohustused	617 360	592 054	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	324 059	610 393	14
Kokku pikaajalised kohustused	324 059	610 393	
Kokku kohustused	941 419	1 202 447	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 336	15 339	17
Kohustuslik reservkapital	1 861	1 861	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	809 809	775 045	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 839	34 761	
Kokku omakapital	980 845	827 006	
Kokku kohustused ja omakapital	1 922 264	2 029 453	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 139 242	2 847 005	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 665 349	-1 565 102	19
Mitmesugused tegevuskulud	-95 844	-109 460	20
Tööjõukulud	-842 071	-753 856	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-319 803	-297 710	11
Muud ärikulud	-24 759	-35 066	22
Ärikasum (kahjum)	191 416	85 811	
Finantstulud ja -kulud	-37 577	-51 050	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	153 839	34 761	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 839	34 761	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	191 416	85 811	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	319 803	297 710	11
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	11 271	
Kokku korrigeerimised	319 803	308 981	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-377 862	33 791	
Varude muutus	5 700	5 422	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 193	8 575	
Laekunud intressid	30	73	
Makstud intressid	-37 605	-51 332	
Kokku rahavood äritegevusest	95 289	391 321	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-220 596	-303 618	11
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	68 642	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	396 530	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	175 934	-234 976	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 397	114 880	
Saadud laenude tagasimaksed	-38 675	-36 300	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-3 537	3 492	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-236 020	-296 187	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-254 835	-214 115	
Kokku rahavood	16 388	-57 770	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 755	113 316	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 388	-57 770	
Valuutakursside muutuste mõju	-2	209	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 141	55 755	

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	15 339	1 861	380 432	397 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 761	34 761
Muud muutused omakapitalis			394 613	394 613
31.12.2010	15 339	1 861	809 806	827 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)			153 839	153 839
Muud muutused omakapitalis	-3		3	0
31.12.2011	15 336	1 861	963 648	980 845

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timberston OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas EESTi he raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Timberston OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidesse eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Tütarettevõtte osad, mis on soetatud pikemaks perioodiks, kui üks aasta on bilansis kajastatud pikaajaliste investeeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle on emaettevõttel kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50 % tütar-ettevõtte hääleõiguslikust osakpitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütar-ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar-ettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjusest kantud muudesse tegevuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab renditul teenimise või väärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulusid.

Kinnisvarainvesteering vaadatakse üle igal bilansipäeval ja hinnatakse tema väärtus võrreldes soetusmaksumusega. Hindamisel tekkinud väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liidetakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

- * Maa 0%
- * Ehitised ja rajatised 3-15%
- * Masinad ja seadmed 8-20%
- * Transpordivahendid 15-25%
- * Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 15-40%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	6 -33 aastat
Masinad ja seadmed	5 -12 aastat
Transpordivahendid	4-6 aastat
Muu inventar	2-6 aastat

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

- * Maa 0%
- * Ehitised ja rajatised 3-15%
- * Masinad ja seadmed 8-20%
- * Transpordivahendid 15-25%
- * Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 15-40%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Müügiototel põhivara

Müügiototel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Maksud kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt tekkinud kohustusele.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikust omanikud, v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kaupadele ja teenustele kajastatakse soetusmaksumuses ja samas perioodis, kus kajastatakse nende soetamisega kaasnev tulu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5% -lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	34 203	28 732
Arvelduskontod	37 938	27 023
Kokku raha	72 141	55 755

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	94 313	119 227	4
Ostjatelt laekumata arved	94 857	122 370	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-544	-3 143	
Nõue osaniku vastu	394 613	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	32	5
Ettemaksed	8 297	102	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	497 223	119 361	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	94 857	122 370
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-544	-3 143
Kokku nõuded ostjate vastu	94 313	119 227
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 143	-3 679
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-544	-3 143
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 143	3 679
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-544	-3 143

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	45 054		26 612
Üksikisiku tulumaks	14 718		13 882
Erisoodustuse tulumaks	68		68
Sotsiaalmaks	29 111		27 211
Kohustuslik kogumispension	979		623
Töötuskindlustusmaksed	3 445		3 203
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	134		49
Ettemaksukonto jääk		32	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93 509	32	71 648

Muude maksude all on kajastatud kinnipidamised Eesti Transpordi Ametiühingu ees liikmemaksu osas ja kinnipidamine täitelehe alusel Maksu- ja Tolliameti kasuks.

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	396 530	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	396 530	

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11364840	Timberston Ehitus OÜ	Eesti	Veetorustiku- ja sanitaarseadmete paigaldus	75	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	31.12.2011
Timberston Ehitus OÜ	396 530	-396 530	0
Kokku	396 530	-396 530	0

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Timberston Ehitus OÜ	75	396 530	0

15.05.2007.a. soetati Timberston Ehitus OÜ osakud summas 1917 eurot. 2011.aastal otsustati müüa seotud isikutele 75%-line osalus bilansilise maksumusega 2010.aasta auditeeritud bilansi järgi summas 396 530 eurot.

Lisa 8 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	580	580		
Muud makstud ettemaksed	7 717	7 717		
Kokku ettemaksed	8 297	8 297		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	0			
Muud makstud ettemaksed	102			
Kokku ettemaksed	102			

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	10 181	15 881
Kokku varud	10 181	15 881

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	293 466	293 466
Jääkmaksumus	293 466	293 466
Ostud ja parendused	99 024	99 024
Müügid	-27 802	-27 802
31.12.2010		
Soetusmaksumus	364 688	364 688
Jääkmaksumus	364 688	364 688
Ostud ja parendused	66 195	66 195
31.12.2011		
Soetusmaksumus	430 883	430 883
Jääkmaksumus	430 883	430 883

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	27 802

Kinnisvarainvesteeringutena 31.12.2011 seisuga on kajastatud maaüksused. Kinnisvarainvesteeringute väärtus ületab juhtkonna hinnangul selle bilansilist soetusmaksumust. Kinnisvarainvesteeringuid ei ole möödunud majandusaastal alla- ega üles hinnatud.

Lisa 11 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	9 670	143 057	1 733 866	12 357	105 176	1 851 399		0		2 004 126
Akumuleeritud kulum	0	-24 252	-700 102	-4 943	-52 363	-757 408				-781 660
Jääkmaksumus	9 670	118 805	1 033 764	7 414	52 813	1 093 991		0		1 222 466
Ostud ja parendused			36 810		167 784	204 594				204 594
Amortisatsioonikulu		-9 727	-206 296	-776	-27 569	-234 641				-244 368
Müügid			-105 454			-105 454				-105 454
31.12.2010										
Soetusmaksumus	9 670	143 057	1 665 222	12 357	272 960	1 950 539		0		2 103 266
Akumuleeritud kulum	0	-33 979	-906 398	-5 719	-79 932	-992 049				-1 026 028
Jääkmaksumus	9 670	109 078	758 824	6 638	193 028	958 490		0		1 077 238
Ostud ja parendused		0	2 000		75 294	77 294	6 100	71 007	71 007	154 401
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						71 007	71 007	71 007
Muud ostud ja parendused			2 000		75 294	77 294	6 100			83 394
Amortisatsioonikulu	0	-9 727	-244 775	-552	-63 662	-308 989	-1 087			-319 803
31.12.2011										
Soetusmaksumus	9 670	143 057	1 656 898	10 909	333 079	2 000 886	6 100	71 007	71 007	2 230 720
Akumuleeritud kulum	0	-43 706	-1 140 849	-4 823	-128 419	-1 274 091	-1 087	0		-1 318 884
Jääkmaksumus	9 670	99 351	516 049	6 086	204 660	726 795	5 013	71 007	71 007	911 836

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		52 112
Transpordivahendid		52 112
Kokku		52 112

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	329 035	222 203	106 832		5,8	EUR	22.04.2014
Muu põhivara	3 905	3 905			3,09	EUR	28.09.2012
Kapitalirendikohustused kokku	332 940	226 108	106 832				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	523 923	189 878	334 045		5,8	EUR	22.04.2014
Muu põhivara	8 825	4 920	3 905		3,09	EUR	28.09.2012
Kapitalirendikohustused kokku	532 748	194 798	337 950				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	422 240	636 637
Muu materiaalne põhivara	11 464	14 820
Kokku	433 704	651 457

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	37 569	96 513
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	37 190	37 569
1-5 aasta jooksul	21 378	58 568

Lisa 14 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	15 637	15 637			9,5	EUR	30.05.2012
Lühiajalised laenud kokku	15 637	15 637					
Pikaajalised laenud							
Käibekapitali laen	68 545	24 926	43 619		5,944	EUR	30.09.2014
Investeeringislaen	44 238	17 476	26 762		3,321	EUR	20.08.2016
Pikaajalised laenud kokku	112 783	42 402	70 381				
Kapitalirendikohustused kokku	332 940	226 108	106 832				
Muud laenukohustused							
Hüpoteek	153 089	6 243	31 219	115 627	5	EUR	22.11.2057
Muud laenukohustused kokku	153 089	6 243	31 219	115 627			
Laenukohustused kokku	614 449	290 390	208 432	115 627			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	19 173	19 173			9,5	EUR	30.09.2011
Lühiajalised laenud kokku	19 173	19 173					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	5 752	5 752			6	EUR	15.08.2011
Käibekapitalilaen	93 471	24 926	68 545		5,944	EUR	30.09.2014
Investeeringislaen	52 235	7 997	44 238		3,321	EUR	20.08.2016
Pikaajalised laenud kokku	151 458	38 675	112 783				
Kapitalirendikohustused kokku	532 748	194 798	337 950				
Muud laenukohustused							
Hüpoteek	165 904	6 244	31 220	128 440	5	EUR	22.11.2057
Muud laenukohustused kokku	165 904	6 244	31 220	128 440			
Laenukohustused kokku	869 283	258 890	481 953	128 440			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Maa	203 239	203 239
Ehitised	450 000	450 000
Masinaid ja seadmeid	0	37 069
Kokku	653 239	690 308

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	152 339	185 991	
Võlad töövõtjatele	81 122	75 448	14
Maksuvõlad	93 509	71 648	5
Saadud ettemaksed	0	77	
Kokku võlad ja ettemaksed	326 970	333 164	

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	30 265	29 009
Puhkusetasude kohustus	49 577	45 097
Kohustused aruandvate isikute ees	1 280	1 342
Kokku võlad töövõtjatele	81 122	75 448

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	15 336	15 339
Osade arv (tk)	3	3
Osa nimiväärtuseks ja ühtlasi ka väikseimaks võõrandatavaks osaks on 5112 eurot. Vahetuskursiga 1EUR = 15,6466 EEK kujunes 240 000 krooni suuruse osakapitali väärtuseks 15 338,80 eurot. Ümardades saadud summa allapoole ja säilitades osade endised proportsioonid saadi uueks osakapitali suuruseks 15 336 eurot.		

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 139 242	2 847 005
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 139 242	2 847 005
Kokku müügitulu	3 139 242	2 847 005
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamaterjali maanteevedu (49411)	691 719	610 951
Juhiga veoautode rentimine (49411)	72 352	69 628
Puistekauba maanteevedu (49411)	0	46 978
Muu kaeve- ja mullatööd (43129)	328 627	353 197
Metsavarumine (02201)	719 362	478 330
Mootorsõidukite hooldus ja remont (45201)	419 459	442 232
Lilled, taimede, seemnete müük (47761)	0	59 429
Turba töötlemine kvaliteedi parandamiseks, transpordi või ladustamise hõlbustamiseks (08921)	816 314	786 260
Taimekasvatuse abitegevused (01611)	18 297	0
Materjalide edasimüük	51 700	0
Vanametalli müük	21 412	0
Kokku müügitulu	3 139 242	2 847 005

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	707 074	665 845
Energia	755 345	597 025
Kütus	755 345	597 025
Alltöövõtutööd	33 478	8 328
Üür ja rent	26 860	86 290
Teenused	142 592	207 614
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 665 349	1 565 102

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	12 306	10 888
Mitmesugused bürookulud	39 452	49 749
Uurimis- ja arengukulud	85	836
Lähetuskulud	18 763	20 590
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	2 464
Kindlustuskulud	25 238	24 933
Kokku mitmesugused tegevuskulud	95 844	109 460

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	620 709	559 463
Sotsiaalmaksud	213 269	191 289
Puhkusereservikulu	4 481	3 104
Muud	3 612	0
Kokku tööjõukulud	842 071	753 856
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	49	46

Muude kulude all on kajastatud erisoodustismaksude kulu.

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	24 759	35 066
Kokku muud ärikulud	24 759	35 066

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	30	73
Intressitulu hoiustelt	30	73
Intressikulud	-37 605	-51 332
Intressikulu kapitalirendilt	-37 605	-51 332
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2	209
Kokku finantstulud ja -kulud	-37 577	-51 050

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	18 700	0	33 707	23 545
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	394 842	302	133	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	243	369 884	71 891	364 037
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 593	5 946	3 239	4 057

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	43 442	41 999

Juhatuse liikmetele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Timberston OÜ (registrikood: 10710599) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS MÄNNIK	Juhatuseliige	28.05.2012
RIHO ALAVEE	Juhatuseliige	28.05.2012
TEET ERMANN	Juhatuseliige	28.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Timberston OÜ aktsionäridele

Oleme auditeerinud Timberston OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Konsolideeritud aruande kohaselt on sularaha jääk kassas 34203 eurot. Kuna me inventuurist osa ei võtnud, siis ei saa selle summa kohta arvamust avaldada. Kinnisvarainvesteeringutena on bilansis 430883 euro maksumusega kinnistuid, mis on tegelikult maatulundusmaa (mets). Kasvatat metsa ei ole kajastatud bioloogilise varana ja selle õiglast väärtust ei ole bilansipäeva seisuga hinnatud, seetõttu ei saa me nimetatud summa kohta arvamust avaldada.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Timberston OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Oleg Tsybparevich

Vandeaudiitori number 7

Auditeks OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 136

Väike-Ameerika 8, 10129 Tallinn

29.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Timberston OÜ (registrikood: 10710599) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG TSYMBAREVICH	Vandeaudiitor	29.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	809 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 839
Kokku	963 648
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	563 648
Kokku	963 648

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	809 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 839
Kokku	963 648
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	563 648
Kokku	963 648

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turba tootmine	08921	816314	26.00%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	764071	24.34%	Ei
Metsavarumine	02201	719362	22.92%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	419459	13.36%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	328627	10.47%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	18297	0.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Alavee	37712040308	Rapla maakond, Märjamaa vald, Varbola küla, Riksi, Varbola küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	5112 EUR
Andrus Männik	36708270321	Eesti	5112 EUR
Teet Ermann	37506020294	Rapla maakond, Märjamaa vald, Märjamaa alev, Pärna tänav 8-2, Märjamaa alev, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4821909
Faks	+372 4821890
E-posti aadress	info@timberston.ee
Veebilehe aadress	www.timberston.ee