

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Timbeco Group OÜ

registrikood: 11330261

tänava/talu nimi, Tõdva tee 41/1

maja ja korteri number:

küla: Tõdva küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75508

telefon: +372 5019707

e-posti aadress: urmas@timbeco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15
Vandeaudiitori aruanne	16

Tegevusaruanne

Timbeco Group OÜ põhitegevus 2020 aastal oli ärikinnisvara arendamine ja rentimine.

Tulud, kulud ja kasum

(tuhandetes eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	665	664
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	-122	-64
Ärikasum (kahjum)	538	940

Investeeringud

Timbeco Group OÜ investeeris 2020 aastal äritegevusse 74 tuh eurot (2019: 46 tuh eurot).

Personal

Ettevõttele Timbeco Group OÜ osutab teenust võlaõigusliku lepingu alusel üks töötaja (2019: 1 töötajat). Ettevõtte maksis majandusaastal töötasu kokku 18 tuh eurot (2019: 21 tuh eurot).

Ettevõtte juhatus on 3 liikmeline. Majandusaastal maksti juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu kokku 7 eurot (2019: 4 tuh eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte jätkab kinnisvara haldamise ja rentimisega kontserni ettevõtetele. Planeeritavad investeeringud jäävad 400 tuhande euro piiridesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	993 720	336 774	
Nõuded ja ettemaksed	209 480	452 963	2
Kokku käibevarad	1 203 200	789 737	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	380 000	380 000	2
Kinnisvarainvesteeringud	3 242 942	3 271 880	3
Materiaalsed põhivarad	117 998	64 124	4
Kokku põhivarad	3 740 940	3 716 004	
Kokku varad	4 944 140	4 505 741	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	104 081	100 702	5
Võlad ja ettemaksed	98 640	212 369	6
Kokku lühiajalised kohustised	202 721	313 071	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	256 047	335 675	5
Võlad ja ettemaksed	273 856	178 856	6
Kokku pikaajalised kohustised	529 903	514 531	
Kokku kohustised	732 624	827 602	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	262 409	262 409	8
Muud reservid	1 000 000	1 000 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 415 730	3 221 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	533 377	-805 960	
Kokku omakapital	4 211 516	3 678 139	
Kokku kohustised ja omakapital	4 944 140	4 505 741	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	665 111	663 594	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-92 706	-40 490	3
Brutokasum (-kahjum)	572 405	623 104	
Turustuskulud	-850	-1 987	3
Üldhalduskulud	-28 507	-21 547	3
Muud äritulud	0	400 000	12
Muud ärikulud	-4 720	-59 956	11
Ärikasum (kahjum)	538 328	939 614	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-1 736 908	12
Intressitulud	4 411	7 562	
Intressikulud	-9 212	-11 184	
Muud finantstulud ja -kulud	-150	-5 044	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	533 377	-805 960	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	533 377	-805 960	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timbeco Group OÜ väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga kasutades soetusmaksumuse printsiipi v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning 3 kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga (EKP) kursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised hinnatakse aruandekuupäeva seisuga ümber aruandekuupäeval kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Ettevõtte kajastab kinnisvarainvesteeringu objekte igal aruandekuupäeval nende õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Juhul kui hindamine toimub enne või pärast aruandekuupäeva, tuleb kinnisvara- investeeringu kajastamisel bilansis võtta arvesse aruandekuupäeva ja hindamispäeva vahelisel perioodil toimunud sündmusi, mis võiksid mõjutada objekti väärtust.

Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse määramisel võetakse arvesse kinnisvaraobjekti remondi ja hooldusega seotud rahavooge.

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone (või osa hoonest) või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

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.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Muud masinad ja seadmed	10-20 aastat
Muud materiaalsed põhivarad	10-20 aastat

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgu ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt Eestis kehtivale seadusandlusele ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ja kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Aruandekuupäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruandekuupäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	259	259	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	259	259	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	588 634	208 634	380 000	0	12
Ettemaksed	587	587	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	587	587	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	589 480	209 480	380 000	0	

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	259	259	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	259	259	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	828 781	448 781	380 000	0	12
Muud nõuded	3 043	3 043	0	0	
Viitlaekumised	3 043	3 043	0	0	
Ettemaksed	880	880	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	880	880	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	832 963	452 963	380 000	0	

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	3 217 121
Ostud ja parendused	63 388
Muud muutused	-8 629
31.12.2019	3 271 880
Ostud ja parendused	30 953
Muud muutused	-59 891
31.12.2020	3 242 942

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	665 111	663 594
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	122 063	64 023

Viide, Lisa 10.

Seisuga 31.12.2020 on kinnisvarainvesteeringud summas 3 242 942 eurot jaotatud järgmistesse gruppidesse:

- a) maa summas 627 000 eurot,
- b) ehitised (tootmis- ja kontorihooned) 2 615 942 eurot.

Kinnisvarainvesteeringute õiglane väärtus seisuga 31.12.2020 on leitud kasutades diskonteeritud rahavoogude meetodit (2 614 992 eurot) ja võrdlushindade meetodit (602 000 eurot). Seisuga 31.12.2020 on õiglase väärtuse leidmisel diskonteeritud diskontomäärast vahemikus 12% ja kapitalisatsioonimääradest 10,5 %.

Õiglase väärtuse hindamisel on kasutatud sõltumatu eksperdi hinnangut kinnisvarainvesteeringutel väärtusega kokku 3 216 992 eurot.

Seisuga 31.12.2019 on kinnisvarainvesteeringud summas 3 271 880 eurot jaotatud järgmistesse gruppidesse:

- a) maa summas 602 000 eurot,
- b) ehitised (tootmis- ja kontorihooned) 2 669 880 eurot.

Kinnisvarainvesteeringute õiglane väärtus seisuga 31.12.2019 on leitud kasutades diskonteeritud rahavoogude meetodit (2 614 992 eurot) ja võrdlushindade meetodit (602 000 eurot). Seisuga 31.12.2019 on õiglase väärtuse leidmisel diskonteeritud diskontomäärast vahemikus 12% ja kapitalisatsioonimääradest 10,5 %.

Õiglase väärtuse hindamisel on kasutatud sõltumatu eksperdi hinnangut kinnisvarainvesteeringutel väärtusega kokku 3 216 992 eurot.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	0	25 535	25 535	0		25 535
Akumuleeritud kulum	0	-2 406	-2 406	0		-2 406
Jääkmaksumus	0	23 129	23 129	0		23 129
Ostud ja parendused	9 777	19 250	29 027	17 168		46 195
Amortisatsioonikulu	-489	-4 282	-4 771	-429		-5 200
31.12.2019						
Soetusmaksumus	9 777	44 785	54 562	17 168		71 730
Akumuleeritud kulum	-489	-6 688	-7 177	-429		-7 606
Jääkmaksumus	9 288	38 097	47 385	16 739		64 124
Ostud ja parendused	28 992	0	28 992	0	37 783	66 775
Amortisatsioonikulu	-5 338	-5 846	-11 184	-1 717	0	-12 901
31.12.2020						
Soetusmaksumus	38 769	44 785	83 554	17 168	37 783	138 505
Akumuleeritud kulum	-5 827	-12 534	-18 361	-2 146	0	-20 507
Jääkmaksumus	32 942	32 251	65 193	15 022	37 783	117 998

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	133 087	39 926	93 161	0	2,25	EUR	27.03.2024
Investeeringislaen	202 588	60 776	141 812	0	2,25	EUR	04.04.2024
Pikaajalised laenud kokku	335 675	100 702	234 973	0			
Kapitalirendikohustised kokku	24 453	3 379	21 074	0			
Laenukohustised kokku	360 128	104 081	256 047	0			
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	173 013	39 926	133 087	0	2,25	EUR	27.03.2024
Investeeringislaen	263 364	60 776	202 588	0	2,25	EUR	04.04.2024
Pikaajalised laenud kokku	436 377	100 702	335 675	0			
Laenukohustised kokku	436 377	100 702	335 675	0			

Laenulepingutest tulenevate kohustuste tagamiseks on seatud järgmised tagatised:

-hüpoteek

-pangagarantiid

Hüpoteegiks seatud varade (Tare, Tootmise ja Palgi kinnistud) bilansilised väärtused kokku on 2 312 000 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 293	3 293	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 706	1 706	0	0	
Maksuvõlad	13 591	13 591	0	0	
Muud võlad	50	50	0	0	
Muud viitvõlad	50	50	0	0	
Kohustused seotud osapoolte ees	353 856	80 000	273 856	0	12
Kokku võlad ja ettemaksed	372 496	98 640	273 856	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 888	25 888	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 775	1 775	0	0	
Maksuvõlad	9 555	9 555	0	0	
Muud võlad	151	151	0	0	
Muud viitvõlad	151	151	0	0	
Kohustused seotud osapoolte ees	353 856	175 000	178 856	0	12
Kokku võlad ja ettemaksed	391 225	212 369	178 856	0	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 359 286	1 932 584
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	589 821	483 146
Kokku tingimuslikud kohustised	2 949 107	2 415 730

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	262 409	262 409
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	665 111	663 594	3
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	665 111	663 594	
Kokku müügitulu	665 111	663 594	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Renditulu	665 111	663 594	3
Muu müügitulu			
Kokku müügitulu	665 111	663 594	

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Palgakulu	17 857	20 968	
Sotsiaalmaksud	8 347	8 275	
Juhatuselise liikme tasu	7 200	3 600	12
Kokku tööjõukulud	33 404	32 843	
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1	

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum valuutakursi muutustest	-5	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-28
Muud	-4 715	-59 928
Kokku muud ärikulud	-4 720	-59 956

Aruandeaastal ei ole kinnisvarainvesteeringuid hinnatud.

Majandusaasta muud ärikulud sisaldavad summat 4 535 eurot, mis on seotud kohtukuludega ettevõtte Stokker AS-i vastu nõude menetlemisel.

2019 majandusaasta muud ärikulud sisaldavad summat 59 859 eurot, mis on nõude vähendus ettevõtte Stokker AS vastu.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad			0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	588 634	353 856	828 781	353 856

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Leping TG_WM_2019_1		54 545	1 149	5	EUR	31.12.2019
Leping TG_WM_2019_2		27 273	576	5	EUR	27.03.2020
Leping TG_WM_2019_4		50 000	2 057	5	EUR	30.06.2020
Leping TG_WH_2020_1	210 000	210 000	604	3	EUR	31.12.2020

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Leping TG_WM_2019_1	100 000	45 455	4 237	5	EUR	31.12.2019
Leping TG_WM_2019_2	50 000	22 727	1 845	5	EUR	27.03.2020
Leping TG_WM_2019_3	50 000	50 000	0	5	EUR	30.04.2019
Leping TG_WM_2019_4	50 000	0	1 472	5	EUR	30.06.2020

Garantiid

2020	Antud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Garantiileping	300 000	20.05.2021
Garantiileping	500 000	17.01.2021

2019	Antud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Garantiileping	300 000	20.05.2020
Garantiilimiidileping	1 200 000	20.05.2020
Garantiilimiidileping	700 000	20.04.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 376	737 428	10 153	1 226 778

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	26 877	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 200	3 600

Majandusaastal ega ka eelneval aastal ei ole tehtud seotud osapoolte vastu olevatele nõuetele allahindlusi.

Seisuga 31. detsember 2020 on kohustus seotud osapoolte ees kokku summas 353 856 eurot, mis on võlg ainuosaniku ees. Võlg on seotud osakapitali vähendusega summas 1 753 856 eurot, millest 353 856 eurot kompenseeritakse osanikule järgnevatel perioodidel rahaliste väljamaksetega.

Ülejäänud 1,4 mln eurot konverteeriti 2019 majandusaastal vabatahtlikku osakapitali reservi (1 mln eurot) ja aruandeaasta kasumiks (400 tuhat eurot).

Ettevõtte ostud seotud osapooltelt aastal 2020 on muud edasimüüdavad kulud summas 5 349 eurot (2019: 10 153 eurot) ja puitmaterjal summas 3 027 eurot.

Müügid seotud osapooltele on renditulu summas 662 519 eurot (2019: 659 682 eurot) ning muud edasimüüdavad kaubad ja teenused (tööjõurent, seadmete rent, elektrienergia tarbimine, jm.) summas 74 909 eurot (2019: 67 096 eurot).

2019 majandusaastal müüs Timbeco Group OÜ tütarettevõtte Timbeco Woodhouse OÜ osa müügihinnaga 500 000 eurot, mis sisaldub summas 1 226 778 eurot (müügid seotud osapooltele). Kahjum tütarettevõtte müügist oli 1 736 908 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2021

Timbeco Group OÜ (registrikood: 11330261) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LEISALU	Juhatuse liige	01.07.2021
URMAS LEISALU	Juhatuse liige	13.02.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Timbeco Group OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Timbeco Group OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustus on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatusse teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400 ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Kinnisvarainvesteeringud on 31.12.2020 bilansis 3 242 942 eurot (31.12.2019; 3 271 880). Ettevõtte arvestuspõhimõtete alusel tuleb igal bilansipäeval kinnisvarainvesteeringuid kajastada nende õiglasest väärtusest. Ettevõtte juhtkond ei ole 31.12.2020 ega 31.12.2019 seisuga hinnanud kinnisvarainvesteeringute õiglast väärtust, mistõttu võib kinnisvarainvesteeringute väärtus 31.12.2020 ja 31.12.2019 bilansis, aruandeaasta ja eelneva aasta kasum ning omakapital bilansipäeva seisuga olla erinevad esitatud finantsnäitajatest.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alus“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Timbeco Group OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2020 ja sel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Koidu Metsamaa

Vandeaudiitori number 435

KM Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 279

Tallinn

15.02.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Timbeco Group OÜ (registrikood: 11330261) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KOIDU METSAMAA	Vandeaudiitor	15.02.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 415 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)	533 377
Kokku	2 949 107
Jaotamine	
Kokku	2 949 107

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	665111	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Leisalu	35911150231	Eesti	262409 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019707
E-posti aadress	urmas@timbeco.ee