

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Timberston Ehitus OÜ

registrikood: 11364840

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 75a

maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78301

telefon: +372 4821909, +372 56611206

faks: +372 4821890

e-posti aadress: info@timberstonehitus.ee

veebilehe aadress: www.timberstonehitus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

TEGEVUSARUANNE 2021

OÜ Timberston Ehitus põhitegevuseks on vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitamine, lisaks maaparandustööd, platside ja teede ehitamine.

Konsolideerimisgruppi kuulub lisaks OÜ Timberston Ehitus -le 100% osalusega tütarettevõtte OÜ Limestone, mis tegeleb ehitusdolomiidi kaevandamisega ning killustiku tootmise ja müümisega.

OÜ Timberston Ehitus müügitulu oli 2021.a. 940 443 eurot. Võrreldes 2020.a.müügitulu kahanes 59 %. 2021.a. müügitulust moodustas vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus 83 %, maaparandustööd 13 % ja muud teenused 4%.

Ettevõtte majandusaasta lõppes kasumiga 55 090 eurot.

Majandusaasta jooksul oli ettevõttes palgal keskmiselt 10 töötajat, kellele arvestatud töötasud koos maksudega olid kokku 269 483 eurot.

OÜ Timberston Ehitus jätkas 2021.a. tööd endise juhatusega, mis aruandeperioodil oli 4-liikmeline. Juhtorgani liikmetele makstud tasud koos maksudega moodustasid 2021.aastal kokku 11 756 eurot.

OÜ Timberston Ehitus jätkab põhitegevustega kuid eelkõige maaparandustööde teostamisel saavutatud positsiooni kindlustamist ja laiendamist. Kuna konkurents on tihe tuleb tegutseda efektiivsemalt , et olla edukad. Planeerime olemasolevate tegevuste reorganiseerimist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 721	66 081	
Nõuded ja ettemaksed	248 993	245 411	
Nõuded ostjate vastu	106 417	118 598	
Nõuded seotud osapoolte vastu	55 870	55 870	12
Muud nõuded	86 706	70 943	4
Kokku käibevarad	270 714	311 492	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	136 069	136 069	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	136 069	136 069	3
Nõuded ja ettemaksed	59 172	56 373	
Muud nõuded	59 172	56 373	4
Kinnisvarainvesteeringud	0	10 890	
Materiaalsed põhivarad	13 768	67 040	5
Kokku põhivarad	209 009	270 372	
Kokku varad	479 723	581 864	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	20 065	6,7
Võlad ja ettemaksed	269 126	406 292	
Võlad tarnijatele	217 036	293 772	
Võlad töövõtjatele	6 293	53 576	
Maksuvõlad	32 831	24 807	2
Muud võlad	12 966	34 137	
Kokku lühiajalised kohustised	269 126	426 357	
Kokku kohustised	269 126	426 357	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 695	408 265	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 090	-255 570	
Kokku omakapital	210 597	155 507	
Kokku kohustised ja omakapital	479 723	581 864	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	940 443	1 492 588	8
Muud äritulud	132 703	8 288	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-700 121	-1 309 108	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 864	-16 514	10
Tööjõukulud	-269 483	-370 351	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-40 287	-57 487	5
Muud ärikulud	-1 280	-1 650	
Ärikasum (kahjum)	56 111	-254 234	
Intressikulud	-1 021	-1 364	
Muud finantstulud ja -kulud	0	28	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 090	-255 570	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 090	-255 570	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Timberston Ehitus 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele, mille alusel liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohaldatavatest nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on konsolideerimata tulenevalt Raamatupidamise seadusest § 29 lõige 2 sätestatust, mis näeb ette, et konsolideerima ei pea üksus, mille konsolideeritud näitajad ei ületa väikse konsolideerimisgrupi tingimusi.

Raha

Raha kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode saldosid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, kelle üle kontsernil on kontroll. Tütarettevõtte on kontrolli all, kui kontsernil on otseselt või kaudselt võimalik kontrollida tütarettevõtte tegevust.

Tütarettevõtteid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 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 kasuliku elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Kontoritehnika	5 aastat

Tulud

Müügitulu on kajastatud tellijatele igakuiselt esitatud arvete alusel. Igakuise akteeringuga kajastatud tulu on vastav samas perioodis teostatud ehitustööde tegelike kulutustega. Sellega tagatakse müügitulu ja -kulu proportsionaalne ning ehitusteenusest saadud tulu valmidusastmest lähtuv kajastamine bilansipäeval.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekkivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (20/80 netodividendina väljamakstud summalt).

Seotud osapooled

OÜ Timberston Ehitus loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on :

*emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

* tütar- ja sidusettevõtted;

*teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

*tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud,

välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	14 272	816
Üksikisiku tulumaks	6 343	7 958
Erisoodustuse tulumaks	0	40
Sotsiaalmaks	10 990	14 254
Kohustuslik kogumispension	575	734
Töötuskindlustusmaksed	638	1 005
Intress	13	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 831	24 807

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11647221	Limestone OÜ	Eesti	killustiku tootmine	100	100

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Viitlaekumised	145 878	86 706	59 172
Garantiitagatis	145 878	86 706	59 172
Kokku muud nõuded	145 878	86 706	59 172
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Viitlaekumised	98 247	41 874	56 373
Garantiitagatis	98 247	41 874	56 373
Kokku muud nõuded	98 247	41 874	56 373

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	546 138	2 287	151 440	699 865	699 865
Akumuleeritud kulum	-455 263	-1 880	-125 402	-582 545	-582 545
Jääkmaksumus	90 875	407	26 038	117 320	117 320
Ostud ja parendused			8 919	8 919	8 919
Amortisatsioonikulu	-47 304	-228	-9 955	-57 487	-57 487
Müügid (jääkmaksumuses)	-311		-1 400	-1 711	-1 711
Muud muutused			-1	-1	-1
31.12.2020					
Soetusmaksumus	546 138	2 287	160 359	708 784	708 784
Akumuleeritud kulum	-502 878	-2 108	-136 758	-641 744	-641 744
Jääkmaksumus	43 260	179	23 601	67 040	67 040
Amortisatsioonikulu	-30 360	-179	-9 748	-40 287	-40 287
Müügid (jääkmaksumuses)	-12 900			-12 900	-12 900
Muud muutused			-85	-85	-85
31.12.2021					
Soetusmaksumus	546 138	2 287	160 359	708 784	708 784
Akumuleeritud kulum	-546 138	-2 287	-146 591	-695 016	-695 016
Jääkmaksumus	0	0	13 768	13 768	13 768

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	97 500	0
Transpordivahendid	93 000	
Muud masinad ja seadmed	4 500	
Kokku	97 500	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Ehitustehnika	0	0			
Kapitalirendikohustised kokku	0	0			
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Ehitustehnika	20 065	20 065	6k euribor+1,66%	EUR	15.11.2021
Kapitalirendikohustised kokku	20 065	20 065			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	0	20 000
Kokku	0	20 000

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0		
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	20 065	20 065		
Laenukohustised kokku	20 065	20 065		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	940 443	1 492 588
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	940 443	1 492 588
Kokku müügitulu	940 443	1 492 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitamine	784 342	1 180 687
maaparandustööd	122 733	299 243
ehitustehnika rent	33 368	12 658
Kokku müügitulu	940 443	1 492 588

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	0	369 310
Alltöövõtutööd	524 598	711 229
Transpordikulud	121 355	141 548
Üür ja rent	52 656	81 472
Tööriistad	0	3 100
Kontorikulud	1 512	2 449
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	700 121	1 309 108

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	158	509
Lähetuskulud	0	1 328
Koolituskulud	179	391
Reklaamikulud	0	360
Kindlustus	2 722	6 934
Muud	2 805	6 992
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 864	16 514

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	192 891	253 308
Sotsiaalmaksud	76 592	91 726
Puhkusereserv	0	25 317
Kokku tööjõukulud	269 483	370 351
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	10

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Timberston OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	55 870	55 870
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 870	55 870
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	77 652	18 892
Kokku võlad ja ettemaksed	77 652	18 892

MÜÜDUD	2021		2020	
	Teenused	Põhivara	Kaubad	Põhivara
Emaettevõtja	388	6 250		2 800 4 500
Kokku müüdid	388	6 250		2 800 4 500

OSTETUD	2021		2020		
	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	95 196			284 951	
Tütarettevõtjad			660		
Kokku ostetud	95 196		660	284 951	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	11 756	22 770

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2022

Timberston Ehitus OÜ (registrikood: 11364840) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TILK	Juhatuse liige	20.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 090
Kokku	207 785
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 785
Kokku	207 785

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 090
Kokku	207 785
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 785
Kokku	207 785

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	784342	83.40%	Jah
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	122733	13.05%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	33368	3.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timberston OÜ	10710599	Eesti	1917 EUR (Lihtomand)
Mart Tiik	37012290312		639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4821909
Faks	+372 4821890
Mobiiltelefon	+372 56611206
E-posti aadress	info@timberstonehitus.ee
Veebilehe aadress	www.timberstonehitus.ee