

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

postisihthumber: 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	8
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE 2020

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 2020.a. 1 492 588 eurot. Võrreldes 2019.a.müügitulu kahanes 33 %. 2020.a. müügitulust moodustas vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus 79 %, maaparandustööd 20 % ja teised teenused 1%.

Ettevõtte 2020.a. majandusaasta lõppes kahjumiga -255 570 eurot.

Majandusaasta jooksul oli ettevõttes palgal keskmiselt 10 töötajat, kellele arvestatud töötasud koos maksudega olid kokku 370 351 eurot.

OÜ Timberston Ehitus jätkas 2020.a. tööd endise juhatusega, mis aruandeperioodil oli 4-liikmeline. Juhtorgani liikmetele makstud tasud koos maksudega moodustasid 2020.aastal kokku 22 770 eurot.

Käesoleva majandusaasta jooksul uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid ei esinenud.

2021. aastal jääb majanduskeskkonda peamiseks mõjutavaks teguriks endiselt koroonaviirusega seotud arengud. 2021.aastal ootab ehitussektoris tõenäoliselt mahtude vähenemine ja sellest tulenevalt konkurentsi suurenemine.

OÜ Timberston Ehitus jätkab vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitamisel, maaparandustööde teostamisel saavutatud positsiooni kindlustamist ja laiendamist. Kuna konkurents on tihe tuleb tegutseda efektiivsemalt, et olla edukad. Planeerime uutele tegevussuundadele laienemist ja olemasolevate tegevuste reorganiseerimist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	66 081	100 331
Nõuded ja ettemaksed	245 411	277 776
Nõuded ostjate vastu	118 598	120 627
Nõuded seotud osapoolte vastu	55 870	55 870
Muud nõuded	70 943	101 279
Kokku käibevarad	311 492	378 107
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	136 069	136 069
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	136 069	136 069
Nõuded ja ettemaksed	56 373	22 030
Muud nõuded	56 373	22 030
Kinnisvarainvesteeringud	10 890	10 890
Materiaalsed põhivarad	67 040	117 320
Kokku põhivarad	270 372	286 309
Kokku varad	581 864	664 416
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 065	27 320
Võlad ja ettemaksed	406 292	205 954
Võlad tarnijatele	293 772	123 790
Võlad töövõtjatele	53 576	51 173
Maksuvõlad	24 807	30 991
Muud võlad	34 137	0
Kokku lühiajalised kohustised	426 357	233 274
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	20 065
Kokku pikaajalised kohustised	0	20 065
Kokku kohustised	426 357	253 339
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	408 265	332 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-255 570	75 338
Kokku omakapital	155 507	411 077
Kokku kohustised ja omakapital	581 864	664 416

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	1 492 588	2 222 133
Muud äritulud	8 288	2 354
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 309 108	-1 686 827
Mitmesugused tegevuskulud	-16 514	-25 600
Tööjõukulud	-370 351	-374 018
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-57 487	-59 740
Muud ärikulud	-1 650	-2 025
Ärikasum (kahjum)	-254 234	76 277
Intressikulud	-1 364	-1 184
Muud finantstulud ja -kulud	28	245
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-255 570	75 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-255 570	75 338

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Timberston Ehitus 2020.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 saldosisid.

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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuste kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 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 kasuliku 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

Rendid

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

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 äriliste otsustele. Seotud osapooled on :

*emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

* tütar- ja sidusettevõtted;

* teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

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

välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste 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)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	816	6 259
Üksikisiku tulumaks	7 958	8 003
Erisoodustuse tulumaks	40	54
Sotsiaalmaks	14 254	14 813
Kohustuslik kogumispension	734	794
Töötuskindlustusmaksed	1 005	1 068
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 807	30 991

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
11647221	Limestone OÜ	Eesti	killustiku tootmine	100	100

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	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

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Viitlaekumised	123 309	101 279	22 030
Garantiitagatis	123 309	101 279	22 030
Kokku muud nõuded	123 309	101 279	22 030

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	545 942	2 287	144 627	692 856	692 856
Akumuleeritud kulum	-405 328	-1 615	-115 445	-522 388	-522 388
Jääkmaksumus	140 614	672	29 182	170 468	170 468
Ostud ja parendused			6 813	6 813	6 813
Muud ostud ja parendused			6 813	6 813	6 813
Amortisatsioonikulu	-49 543	-265	-9 932	-59 740	-59 740
Müügid (jääkmaksumuses)	-196			-196	-196
Muud muutused			-25	-25	-25
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

Lisa 6 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendinõuded kokku	20 065	20 065	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Ehitustehnika	20 065	20 065		6k euribor+1,66%	EUR	15.11.2021
Kapitalirendikohustised kokku	20 065	20 065				
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Ehitustehnika	5 776	5 776		6 k euribor+1,66%	EUR	15.03.2020
Ehitustehnika	41 609	21 544	20 065	6 k euribor+1,66%	EUR	15.11.2021
Kapitalirendikohustised kokku	47 385	27 320	20 065			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	20 000	78 864
Kokku	20 000	78 864

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	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		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	47 385	27 320	20 065	
Laenukohustised kokku	47 385	27 320	20 065	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 492 588	2 222 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 492 588	2 222 133
Kokku müügitulu	1 492 588	2 222 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitamine	1 180 687	1 597 215
lumetõrje	0	1 500
maaparandustööd	299 243	597 944
ehitusmasinate rent	12 658	25 474
Kokku müügitulu	1 492 588	2 222 133

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	369 310	331 653
Alltöövõtutööd	711 229	1 054 398
Transpordikulud	141 548	191 821
Üür ja rent	81 472	102 926
Tööriistad	3 100	3 582
Kontorikulud	2 449	2 447
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 309 108	1 686 827

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	509	833
Lähetuskulud	1 328	7 200
Koolituskulud	391	1 634
Reklaamikulud	360	851
Kindlustus	6 934	7 258
Muud	6 992	7 824
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 514	25 600

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	253 308	260 887
Sotsiaalmaksud	91 726	95 711
Puhkusereserv	25 317	17 420
Kokku tööjõukulud	370 351	374 018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	12
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	18 892	0	36 698
Tütarettevõtjad	55 870	0	55 870	0

Laenud

2019	Antud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad				
Limestone	6 000	2%	EUR	31.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	284 951	2 800	368 767	74
Tütarettevõtjad	660	0	888	1 283

Põhivarade ostud ja müügid

	2020	2019
	Müüdud põhivara	Müüdud põhivara
Emaettevõtja	4 500	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	22 770	31 521

Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. alguses ilmnenu COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhangut loetakse mittekorrigeerivaks sündmuseks pärast aruandekuupäeva.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2021

Timberston Ehitus OÜ (registrikood: 11364840) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TILK	Juhatuse liige	18.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	408 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-255 570
Kokku	152 695
Katmine	
Kokku	152 695

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	408 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-255 570
Kokku	152 695
Katmine	
Kokku	152 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	1180687	79.10%	Jah
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	299243	20.05%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	12658	0.85%	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