

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE

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 on ehitusdolomiidi kaevandamine ning killustiku tootmine ja müümine.

OÜ Timberston Ehitus müügitulu oli 2018.a. 1 730 216 eurot. Müügitulu kasvas võrreldes 2017.a. 17,5 %. Sellest moodustas vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus 50%, maaparandustööd 46% ja teised teenused 4%.

Ettevõtte 2018.a. majandusaasta kahjum oli -201 611 eurot.

Majandusaasta jooksul oli ettevõttes palgal keskmiselt 14 töötajat, kellele arvestatud töötasud koos maksudega olid kokku 335 835 eurot.

OÜ Timberston Ehitus jätkas 2018.a. tööd endise juhatusega, mis aruandeperioodil oli 4-liikmeline. Juhtorgani liikmetele makstud tasud koos maksudega moodustasid 2018.aastal kokku 32 096 eurot.

Käesoleva majandusaasta jooksul uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid ei esinenud.

OÜ Timberston Ehitus jätkab vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitamisel, maaparandustööde teostamisel saavutatud positsiooni kindlustamist ja laiendamist. Kuna konkurents on tihe kõikides ehitusturu valdkondades, mida näitab ka suurenenud keskmine ehitushangetel osalejate arv ning sisendite hinnad viimastel aastatel on tõusmas, tuleb tegutseda efektiivsemalt, et olla edukad ehitusturul.

2019 aasta eesmärgiks on firma kasumisse viimine, selleks suurendame käivet ja efektiivistame tööprotsesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	71 706	196 311	
Nõuded ja ettemaksed	388 001	149 452	
Nõuded ostjate vastu	184 012	20 474	
Nõuded seotud osapoolte vastu	61 870	50 660	11
Muud nõuded	142 119	78 318	
Kokku käibevarad	459 707	345 763	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	136 069	173 069	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	136 069	173 069	3
Nõuded ja ettemaksed	5 988	20 444	
Muud nõuded	5 988	20 444	
Kinnisvarainvesteeringud	10 890	10 890	
Materiaalsed põhivarad	170 468	223 076	4
Kokku põhivarad	323 415	427 479	
Kokku varad	783 122	773 242	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	44 055	43 330	5,6
Võlad ja ettemaksed	355 943	101 123	
Võlad tarnijatele	223 573	20 138	11
Võlad töövõtjatele	60 566	55 132	
Maksuvõlad	43 414	25 853	2
Muud võlad	28 390	0	
Kokku lühiajalised kohustised	399 998	144 453	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	47 385	91 439	5,6
Kokku pikaajalised kohustised	47 385	91 439	
Kokku kohustised	447 383	235 892	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	534 538	694 586	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-201 611	-160 048	
Kokku omakapital	335 739	537 350	
Kokku kohustised ja omakapital	783 122	773 242	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 730 216	1 381 085	7
Muud äritulud	0	90 300	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 439 557	-1 077 207	8
Mitmesugused tegevuskulud	-29 974	-73 661	9
Tööjõukulud	-357 195	-348 550	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-64 532	-108 614	4
Muud ärikulud	-1 719	-20 921	
Ärikasum (kahjum)	-162 761	-157 568	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-37 000	0	3
Intressikulud	-1 908	-2 577	
Muud finantstulud ja -kulud	58	97	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-201 611	-160 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-201 611	-160 048	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Timberston Ehitus 2018.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 ettemaksud

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 ilmnenu 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.a.

Masinad ja seadmed	5.a.
Kontoritehnika	5.a.

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)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	17 410	5 003
Üksikisiku tulumaks	8 098	6 415
Erisoodustuse tulumaks	53	64
Sotsiaalmaks	15 905	12 854
Kohustuslik kogumispension	905	728
Töötuskindlustusmaksed	1 043	789
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43 414	25 853

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
11647221	Limestone OÜ	Eesti	killustiku tootmine	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2017	Muud muutused	31.12.2018
Limestone OÜ	173 069	-37 000	136 069
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	173 069	-37 000	136 069

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
				Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016					
Soetusmaksumus	601 553	2 287	143 471	747 311	747 311
Akumuleeritud kulum	-381 091	-703	-97 477	-479 271	-479 271
Jääkmaksumus	220 462	1 584	45 994	268 040	268 040
Ostud ja parendused	77 500			77 500	77 500
Amortisatsioonikulu	-89 881	-456	-18 277	-108 614	-108 614
Müügid	-13 829			-13 829	-13 829
Ümberliigitamised			-10 793	-10 793	-10 793
Muud ümberliigitamised			-10 793	-10 793	-10 793
Muud muutused	-1		10 773	10 772	10 772
31.12.2017					
Soetusmaksumus	545 942	2 287	132 727	680 956	680 956
Akumuleeritud kulum	-351 691	-1 159	-105 030	-457 880	-457 880
Jääkmaksumus	194 251	1 128	27 697	223 076	223 076
Ostud ja parendused			11 900	11 900	11 900
Muud ostud ja parendused			11 900	11 900	11 900
Amortisatsioonikulu	-53 636	-456	-10 440	-64 532	-64 532
Muud muutused	-1		25	24	24
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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Ehitustehnika	28 642	22 866	5 776	6 k euribor+1,66%	EUR	15.03.2020
Ehitustehnika	62 798	21 189	41 609	6 k euribor+1,66%	EUR	15.11.2021
Kapitalirendikohustised kokku	91 440	44 055	47 385			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Ehitustehnika	51 132	22 490	28 642	6 k euribor+1,66%	EUR	15.03.2020
Ehitustehnika	83 637	20 840	62 797	6 k euribor+1,66%	EUR	15.11.2021
Kapitalirendikohustised kokku	134 769	43 330	91 439			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	118 368	157 872
Kokku	118 368	157 872

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	91 440	44 055	47 385	
Laenukohustised kokku	91 440	44 055	47 385	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	134 769	43 330	91 439	
Laenukohustised kokku	134 769	43 330	91 439	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 730 216	1 264 979
Rootsi	0	116 106
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 730 216	1 381 085
Kokku müügitulu	1 730 216	1 381 085
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitamine	870 115	471 706
lumetõrje	16 344	22 434
maaparandustööd	803 256	715 341
ehitusmasinate rent	40 501	3 060
liinihooldus	0	35 199
ehitusteenus	0	133 345
Kokku müügitulu	1 730 216	1 381 085

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	323 824	181 859
Alltöövõtutööd	868 230	747 982
Transpordikulud	152 992	112 850
Üür ja rent	91 148	27 125
Tööriistad	946	4 793
Kontorikulud	2 417	2 598
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 439 557	1 077 207

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	1 391	978
Lähetuskulud	316	29 223
Koolituskulud	10 933	17 021
Reklaamikulud	1 413	3 508
Kindlustus	7 758	7 839
Muud	8 163	15 092
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 974	73 661

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	247 931	232 157
Sotsiaalmaksud	87 904	80 376
Puhkusereserv	21 360	36 017
Kokku tööjõukulud	357 195	348 550
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	9
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	120 507	0	5 407
Tütarettevõtjad	61 870	3 914	50 660	150

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Limestone OÜ	24 900	13 690	2%	EUR	31.12.2019

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Timberston OÜ		37 000			
Tütarettevõtjad					
Limestone OÜ	50 660		2%	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	299 642	582	210 080	2 648
Tütarettevõtjad	15 658	3 270	11 547	2 838
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				29 950

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	32 096	36 894

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2019

Timberston Ehitus OÜ (registrikood: 11364840) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TILK	Juhatuse liige	20.06.2019
TEET ERMANN	Juhatuse liige	20.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	534 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-201 611
Kokku	332 927
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	332 927
Kokku	332 927

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	534 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-201 611
Kokku	332 927
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	332 927
Kokku	332 927

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	870115	50.29%	Jah
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	803256	46.43%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	40501	2.34%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	16344	0.94%	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