

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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

postisihthnumber: 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	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	16
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19

TEGEVUSARUANNE

Üldinfo

OÜ Timberston Ehitus tegutseb alates aastast 2007.a. ning ettevõtte koduturuks on Eesti. Tegutseme ehitusvaldkonnas mitmel tegevusalal:

- vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitamine
- maaparandustööd
- tiikide rajamine
- platside ja teede ehitamine

MISSIOON

- pakkuda klientidele kvaliteetset teenust, optimaalseid lahendusi ja pikaajalist garantiid
- oma töötajatele arenguvõimaluste ja moodsa töökeskkonna tagamisega suurendame ka ettevõtte väärtust

Äritegevus

Ettevõtte müügitulu oli 2012.a. aastal 2,73 miljonit eurot (2011.a. 1,93 milj. eurot) ja see teeniti 100% Eestis. Võrreldes eelmise (2011) aastaga suurenes müügitulu 42,0 %.

2012.a. ärikasumiks kujunes 649,1 tuhat eurot, (2011.a. oli ärikasum 24,3 tuhat eurot).

2012.a. sõlmis ettevõtte uusi ehituslepinguid kogusummas 2,50 milj. euro väärtuses. Suuremad 2012.a. sõlmitud ehituslepingud olid Maardu linna veemajandusprojektis Muuga elamupiirkonnas vee- ja kanal. trasside osa 2 ehitustööd (212,6 tuhat eurot), Pärnu kesklinnas kanalisatsiooni rajatiste ehitustööd (524,1 tuhat eurot), Emajõe ja Võhandu jõe valgala veemajandusprojekti ehitustööd (780,0 tuhat eurot), Nissi vallas Riisipere alevis trasside ehitus (340,0 tuhat eurot).

Ettevõtte tuludest moodustasid vee- ja kanal. trasside ehitustööd 89%, maaparandustööd 10% ja muud teenused 1%.

2012.aastal soetati 3 uut sõidukit kogusummas 63,0 tuhat eurot.

Kapitalirendileping sõlmiti uue roomikekskavaatori ostmiseks, kogusummas 150,0 tuhat eurot. Lisaks soetatid uusi tööriistu 5,7 tuhande euro eest.

2012.a valminud suuremad objektid

Saku alevikus Silla, Asula ja Kannikese tn. kanalisatsioonirajatiste ehitustööd	169,5 tuh eurot
Maardu linna veemajandusprojekti Muuga elumipiirkonna vee ja kanal. trasside ehitus	535,8 tuh eurot
Anija vallas Lilli külas vee- ja kanal.trasside rekonstrueerimine ja rajamine	237,4 tuh eurot
Maaparandusobjektidest teostati Juuru ja Velise maaparandussüsteemide rekonstrueerimistöid.	
Suuremad lepingu partnerid kellega tehakse koostööd on Merko Ehitus Eesti AS, Nordecon AS, Terrat AS.	

ÕÜ Timberston Ehitus 2012.a. andmeid iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamise metoodika

	2012	2011
Müügitulu (eurodes)	2 726 158	1 925 725
Puhaskasum (eurodes)	649 100	24 298
Puhasrentaablus (%)	23,81%	1,3%
Lühiajalise võla kattekordaja (kordades)	4,38	2,6
ROA(%)	42,56%	3,3%
ROE(%)	54,0%	4,4%
Kasumi kasv %	2571 %	171,1%
Käibe kasv %	42,0 %	41,6 %
Müügitulu töötaja kohta (tuh. eurot)	136,3	107,0
Keskmine täistööajaga töötajate arv	20	18

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

*lühiajalise võla kattekordaja(kordades)=käibevara/ lühiajalised kohustused

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

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

*kasumi kasv % = (puhaskasum 2012-puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011*100

*käibe kasv % = (müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100

* müügitulu töötaja kohta= müügitulu/keskmine täistööajaga töötajate arv

Personal

Seisuga 31.12.2012 oli ettevõttes töötajaid 22 . Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 20 (2011.a. keskmine töötajate arv 18). Ettevõtte 2012.a. tööjõukulud

koos kõikide maksudega moodustasid 394,4 tuhat eurot (2011.a. tööjõukulud 355,9 tuhat eurot).

Juhatus

Juhatus on ettevõtte juhtimisorgan, mis esindab ja juhib ettevõtet.

OÜ Timberston Ehitus juhatus oli seisuga 31.12.2012.a. 4 – liikmeline, kes tegeleb ettevõtte esindamisega ja igapäevase äritegevuse juhtimisega. Juhatusel liikmetele juhatusel liikme tasu ega muid soodustusi 2012.a. ei makstud. Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Aruandeaastal ei tehtud kulutusi arengu – ja uurimistegevuseks ja neid ei planeerita ka 2013.aastaks.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Timberston Ehitus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Suurimaks riskiks lähiajal peab juhatus tihedast konkurentsist tingitud survet tööde saamiseks ebamõistlikult madala hinnaga olukorras, kus sisendhinnad on pöördunud tõusule ja võivad hüppeliselt suurendada ehitusprojektide kahjumeid.

Vähendamaks nimetatud riske näeb ettevõtte juhtkond toimiva lahendusena jätkuvalt tõhusat tööd kulude kontrollil ja kokkuhoiul, samuti täpset tööd ja analüüsi uute projektide tegemisel.

Perioodil bilansipäevast (31.12.2012) kuni majandusaasta aruande avalikustamiseni on ettevõtte sõlminud täiendavaid ehituslepinguid ligikaudu 1,5 milj euro väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	478 400	24 612	2
Nõuded ja ettemaksed	460 379	472 826	3
Kokku käibevara	938 779	497 438	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	316 500	157 389	3
Materiaalne põhivara	269 839	83 513	5
Immateriaalne põhivara	0	120	6
Kokku põhivara	586 339	241 022	
Kokku varad	1 525 118	738 460	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 577	0	9
Võlad ja ettemaksed	205 095	185 455	10
Kokku lühiajalised kohustused	229 672	185 455	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	93 342	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	93 342	0	
Kokku kohustused	323 014	185 455	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 193	525 895	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 099	24 298	
Kokku omakapital	1 202 104	553 005	
Kokku kohustused ja omakapital	1 525 118	738 460	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 726 158	1 925 725	13
Muud äritulud	651	678	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 569 774	-1 481 647	15
Mitmesugused tegevuskulud	-30 645	-25 901	16
Tööjõukulud	-425 324	-355 897	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53 374	-46 259	6
Muud ärikulud	-7 434	-6 791	
Ärikasum (kahjum)	640 258	9 908	
Finantstulud ja -kulud	8 841	14 390	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	649 099	24 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 099	24 298	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	640 258	9 908	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 864	48 266	5,6
Kokku korrigeerimised	53 864	48 266	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-146 665	-268 871	
Varude muutus	0	136	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 639	41 112	
Makstud intressid	-1 572	-908	
Kokku rahavood äritegevusest	565 524	-170 357	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-90 080	-9 646	5
Laekunud intressid	10 414	15 297	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79 666	5 651	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-32 070	-6 227	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	68 322	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 070	62 095	
Kokku rahavood	453 788	-102 611	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 612	127 223	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	453 788	-102 611	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	478 400	24 612	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	525 895	528 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 298	24 298
31.12.2011	2 556	256	550 193	553 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)			649 099	649 099
31.12.2012	2 556	256	1 199 292	1 202 104

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Timberston Ehitus 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Timberston Ehitus kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

2012.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode saldosid.

Finantsinvesteeringud

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

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja – kohustused võetakse arvele algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või- kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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

Nõuded ja ettemaksud

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

kajastatakse muude ärikulude all. Ostjate laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Pikaajaliste nõuetena kajastatakse garantiinõuded teostusperioodil, mis on ehitusprojektide tellijate poolt vastavalt lepingutingimustele kinni peetud summad. Garantiinõuded laekuvad üldjuhul 2.a. pärast peale tööde üleandmis-vastuvõtu akti allkirjastamist.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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, määrares 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 kasulikkust 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.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele

põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohke

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Rendid

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

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 kasumiaruandes kuluna.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

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

Tulud

Müügitulu on kajastatud tellijatele igakuiselt esitatud aktide 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustub 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib hiljem kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha osanikele väljamakseid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 932	6 215
Arvelduskontod	472 468	18 397
SEB Pank	8 330	8 042
Danske Bank AS Eesti filiaal	3 879	3 897
Swedbank	460 259	6 458
Kokku raha	478 400	24 612

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	435 852	435 852			
Ostjatelt laekumata arved	435 852	435 852			
Muud nõuded	23 853	23 853			
Intressinõuded	23 853	23 853			19
Ettemaksed	314	314			
Muud nõuded - aruandvad isikud	360	360			
Garantiinõuded	198 583		198 583		
Laenunõuded seotud osapoolte vastu	117 917		117 917		19
Kokku nõuded ja ettemaksed	776 879	460 379	316 500		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	457 094	457 094			
Ostjatelt laekumata arved	457 094	457 094			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3			
Muud nõuded	14 476	14 476			
Intressinõuded	14 476	14 476			
Ettemaksed	13	13			
Garantiinõuded	39 472		39 472		
Laenunõuded seotud osapoolte vastu	117 917		117 917		
Muud nõuded	1 240	1 240			
Kokku nõuded ja ettemaksed	630 215	472 826	157 389		

Juhtkonna hinnangul on piisav alus eeldada, et aruandes kajastatud nõuded tasutakse ostjate poolt.

2012.a. hinnati lootusetult laekuvateks ja kanti bilansist välja nõudeid summas 4313,88 eurot.

Garantiinõuded kajastatakse teostusperioodil, mis on ehitusprojektide tellijate poolt vastavalt lepingutingimustele kinni peetud summad.

Garantiinõuded laekuvad üldjuhul 2.a. pärast peale tööde üleandmis-vastuvõtu akti allkirjastamist.

Seotud osapooltele antud laenu tingimused on toodud lisas 19.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		20 116		6 749
Üksikisiku tulumaks		10 714		7 661
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		19 657		14 594
Kohustuslik kogumispension		1 134		717
Töötuskindlustusmaksed		2 210		1 844
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		3	
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		53 899	3	31 633

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	179 860	1 489	45 023	226 372	226 372
Akumuleeritud kulum	-78 202	-805	-25 448	-104 455	-104 455
Jääkmaksumus	101 658	684	19 575	121 917	121 917
Ostud ja parendused	3 917		5 729	9 646	9 646
Amortisatsioonikulu	-36 419	-300	-7 996	-44 715	-44 715
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-3 335	-3 335	-3 335
31.12.2011					
Soetusmaksumus	183 777	1 489	47 417	232 683	232 683
Akumuleeritud kulum	-114 621	-1 105	-33 444	-149 170	-149 170
Jääkmaksumus	69 156	384	13 973	83 513	83 513
Ostud ja parendused	234 328		5 742	240 070	240 070
Amortisatsioonikulu	-44 017	-279	-9 448	-53 744	-53 744
31.12.2012					
Soetusmaksumus	418 105	1 489	53 159	472 753	472 753
Akumuleeritud kulum	-158 638	-1 384	-42 892	-202 914	-202 914
Jääkmaksumus	259 467	105	10 267	269 839	269 839

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 065	1 065
Akumuleeritud kulum	-729	-729
Jääkmaksumus	336	336
Amortisatsioonikulu	-216	-216
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 065	1 065
Akumuleeritud kulum	-945	-945
Jääkmaksumus	120	120
Amortisatsioonikulu	-120	-120
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 065	1 065
Akumuleeritud kulum	-1 065	-1 065
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Ehitustehnika	117 919	24 577	93 342		EURIBOR 1 kuu+1.65 % aastas	EUR	15.11.2015
Kapitalirendikohustused kokku	117 919	24 577	93 342				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kopplaadur	0						
Kapitalirendikohustused kokku	0						

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2012	2011
Masinad ja seadmed	144 990	10 779
Kokku	144 990	10 779

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	20 645	29 596
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	8 480	13 857
1-5 aasta jooksul	22 267	8 262

Kõikide mootorsõidukite kasutusrendilepingute alusvaluutaks on euro. Lepingud ei sea piiranguid ettevõtte dividendi- ega finantseerimispoliitikale. Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

2012.a. tasutud kasutusrendilt intresse 1404 eurot.

Kasutusrenditingimustel renditud kaubikud, mille lepingud lõpevad 2014, 2015. aastal.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	117 919	24 577	93 342		7
Laenukohustused kokku	117 919	24 577	93 342		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	0				
Laenukohustused kokku	0				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	103 028	103 028			
Võlad töövõtjatele	48 168	48 168			11
Maksuvõlad	53 899	53 899			4
Kokku võlad ja ettemaksed	205 095	205 095			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	115 044	115 044			
Võlad töövõtjatele	38 778	38 778			
Maksuvõlad	31 633	31 633			
Kokku võlad ja ettemaksed	185 455	185 455			

Võlad töövõtjatele koosnevad aruandeperioodi lõpu seisuga väljamaksmata töötasudest ja töötajate poolt kasutamata puhkusekohtustuse jäägist.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	18 149	16 660
Puhkusetasude kohustus	30 019	22 118
Kokku võlad töövõtjatele	48 168	38 778

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4
Osakapital on 2556 eurot, mis koosneb 4 võrdsest osast nimiväärtusega 639 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 726 158	1 925 725
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 726 158	1 925 725
Kokku müügitulu	2 726 158	1 925 725
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitamine	2 425 594	1 755 651
kaevetööd	0	512
ehitusmasinate rent	21 506	30 566
maaparandustööd	278 580	138 927
ehitusmaterjalide vahendamine	478	69
Kokku müügitulu	2 726 158	1 925 725

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Töötukassa juhendamistasu	520	678
Muud	131	0
Kokku muud äritulud	651	678

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	282 398	120 551
Alltöövõtutööd	1 037 136	1 149 705
Transpordikulud	162 253	130 806
Üür ja rent	74 158	77 107
Tööriistad	8 623	3 478
Muud	5 206	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 569 774	1 481 647

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	2 178	1 156
Lähetuskulud	1 806	363
Koolituskulud	3 444	2 496
Reklaamikulud	1 419	629
Kindlustus	8 370	6 517
Audiitorteenus	1 055	1 235
Muud	12 373	13 505
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 645	25 901

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	318 673	266 070
Sotsiaalmaksud	106 651	89 827
Kokku tööjõukulud	425 324	355 897
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	18

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	10 413	15 298
Intressitulu hoiustelt	852	822
Intressitulu laenudelt	9 561	14 476
Intressikulud	-1 572	-908
Intressikulu kapitalirendilt	-168	-77
Muud intressikulud	-1 404	-831
Kokku finantstulud ja -kulud	8 841	14 390

Lisa 19 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	154 265	11 844	132 393	20 662

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	603 828	14 218
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	427 402	1 212

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	42 921	24 447

Juhatuse liikmele arvestati 2012.a. eest töötasu koos maksudega 42 921 eurot (2011.a. oli töötasu koos maksudega 32857 eurot). Juhatuse liikmete töö ei olnud eraldi 2012.a. tasustatud ja juhatuse liikmeks oleku eest ei saadud ka muid olulisi soodustusi.

Antud nõudest, (154 265 eurot) juhatuse liikmega seotud ühist kontrolli omavale ettevõttele, moodustab laen 117 917 eurot ja 23853 eurot antud laenult arvestatud intress. Ettevõtte majandustegevusest omatakse head ülevaadet ning seetõttu ei ole täiendavaid tagatise võetud. Laen on antud intressiga 6,5% aastas ja maksetähtajaga 30.06.2012.a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

Timberston Ehitus OÜ (registrikood: 11364840) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TILK	Juhatuse liige	11.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Timberston Ehitus OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Timberston Ehitus OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 19.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatomise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Timberston Ehitus OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aksella Laisaar

Vandeauditiitori number120

Audiitorettevõtja nimi

Alden Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 165

Audiitorettevõtja asukoha aadress

Luite 26, Tallinn

13.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Timberston Ehitus OÜ (registrikood: 11364840) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AKSELLA LAISAAR	Vandeaudiitor	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 099
Kokku	1 199 292
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 119 292
Kokku	1 199 292

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 099
Kokku	1 199 292
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 119 292
Kokku	1 199 292

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	2425594	88.97%	Jah
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	278580	10.22%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	21506	0.79%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	478	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Ermann	37506020294	Rapla maakond, Märjamaa vald, Märjamaa alev, Pärna tänav 8-2, Märjamaa alev, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	639 EUR
Riho Alavee	37712040308	Rapla maakond, Märjamaa vald, Varbola küla, Riksi, Varbola küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	639 EUR
Mart Tiik	37012290312		639 EUR
Andrus Männik	36708270321	Eesti	639 EUR

Sidevahendid

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