

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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: 78304

audiitor: Oleg Tsymbarevich

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20

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 2011.a. aastal 1,93 miljonit eurot (2010.a. 1,36 milj eurot) ja see teeniti 100% Eestis. Võrreldes eelmise (2010) aastaga suurenes müügitulu 41,6 %.

2011.a. ärikasumiks kujunes 24,3 tuhat eurot, (2010.a. oli ärikahjum 34,0 tuhat eurot).

2011.a. sõlmis ettevõtte uusi ehituslepinguid kogusummas 1,29 milj euro väärtuses. Suuremad 2011.a. sõlmitud ehituslepingud olid Maardu linna veemajandusprojektis Muuga elamupiirkonnas vee- ja kanal. trasside osa 3 ja osa 6 ehitustööd (675,6 tuhat eurot), Saku alevikus kanalisatsiooni rajatiste ehitustööd (168,9 tuhat eurot).

Ettevõtte tuludest moodustasid vee- ja kanal. trasside ehitustööd 91,2%, maaparandustööd 7,2% ja muud teenused 1,6%.

Ettevõtte ei teinud 2011.a. olulisi investeeringuid materiaalsesse põhivarasse. Põhivara soetused moodustasid 9,6 tuh eurot.

2012.aastal ei ole oodata olulisi muudatusi investeerimiskäitumises võrreldes lõppenud majandusaastaga.

2011.a valminud suuremad objektid

Kotka tn. vee- ja kanal. torustike ehitustööd ning teede ehitustööd

333,1 tuh eurot

Maardu linna veemajandusprojektis Muuga elamupiirkonnas vee- ja kanal. trasside ehitustööd	869,2 tuh eurot
Tamsalu linnas vee- ja kanal. trasside ehitustööd	140,3 tuh eurot
Kose valla Kose vee- ja kanal. trasside ehitustööd	215,5 tuh eurot
Juuru maaparandussüsteemide rekonstrueerimine	122,2 tuh eurot

Suuremad lepingu partnerid kellega tehakse koostööd on Merko Ehitus AS, Terrat AS, Nordecon AS.

OÜ Timberston Ehitus 2011.a. andmeid iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamise metoodika

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	1 925 725	1 359 530
Puhaskasum(eurodes)	24 298	-34 038
Puhasrentaablus (%)	1,3%	-2,5%
Lühiajalise võla kattekordaja (kordades)	2,6	2,7
ROA(%)	3,3%	-5,0%
ROE(%)	4,4%	-6,4%
Kasumi kasv %	171,1%	-57,1%
Käibe kasv %	41,6%	15,4%
Müügitulu töötaja kohta (tuh. eurot)	107,0	97,1
Keskmine täistööajaga töötajate arv	18	14

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 2011-puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010*100

*käibe kasv %=(müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010*100

* müügitulu töötaja kohta= müügitulu/keskmine täistööajaga töötajate arv

Personal

Seisuga 31.12.2011 oli ettevõttes töötajaid 19 . Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 18 (2010.a. keskmine töötajate arv 17). Ettevõtte 2011.a. tööjõukulud koos kõikide maksudega moodustasid 355,9 tuhat eurot (2010.a. tööjõukulud 266,4 tuhat eurot). Tööjõu kulude suurenemine oli tingitud töötajate arvu kasvust.

Juhatus

Juhatus on ettevõtte juhtimisorgan, mis esindab ja juhib ettevõtet.

OÜ Timberston Ehitus juhatus oli seisuga 31.12.2011.a. 4 – liikmeline, kes tegeleb ettevõtte esindamisega ja igapäevase äritegevuse juhtimisega. Juhatusel liikmetele juhatusel liikme tasu ega muid soodustusi 2011.a. ei makstud.

Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Aruandeaastal ei tehtud kulutusi arengu – ja uurimistegevuseks ja neid ei planeerita ka 2012.aastaks.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Timberston Ehitus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine jahenenud majandus keskkonnas. 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 (31.12.2011) kuni majandusaasta aruande avalikustamiseni on ettevõtte sõlminud täiendavaid ehituslepinguid ligikaudu 974,02 tuhande euro väärtuses. Lisaks rekonstrueeritakse maaparanduse süsteeme 260,7 tuhande euro väärtuses.

Majanduskeskkond ja väljavaated lähitulevikus

2012.a. ootame mõõdukat ehitusmahtude kasvu. Suuremate ehitusettevõtete vaheline konkurents hangetel on jätkuvalt tihe. Et enamik suuremaid ehitusettevõtteid on viimastel aastatel tegutsenud kahjumlikult, võib hangetel oodata alapakkumiste vähenemist kuna paljude ettevõtete finantsbaas ei võimalda vastu võtta kahjulikke lepinguid.

Timberston Ehitus OÜ selge eesmärk on, 2012.a. oluliselt parandada kasumlikkust võrreldes eelmiste majandusaastatega. Tulenevalt tarbijahindade kasvust suureneb kindlasti surve palgakuludele, mistõttu efektiivse kulubaasi hoidmine on jätkuvalt ettevõtte prioriteetide hulgas.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju ettevõtte tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 612	127 223	2
Finantsinvesteeringud	0	68 322	
Nõuded ja ettemaksed	472 826	209 215	4
Kokku käibevara	497 438	404 760	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	157 389	152 265	4
Materiaalne põhivara	83 513	121 917	7
Immateriaalne põhivara	120	336	8
Kokku põhivara	241 022	274 518	
Kokku varad	738 460	679 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 227	
Võlad ja ettemaksed	185 455	144 344	12
Kokku lühiajalised kohustused	185 455	150 571	
Kokku kohustused	185 455	150 571	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	525 895	559 933	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 298	-34 038	
Kokku omakapital	553 005	528 707	
Kokku kohustused ja omakapital	738 460	679 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 925 725	1 359 530	15
Muud äritulud	678	14 077	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 481 647	-1 073 979	17
Mitmesugused tegevuskulud	-25 901	-21 825	18
Tööjõukulud	-355 897	-266 409	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-46 259	-41 559	7,8
Muud ärikulud	-6 791	-4 292	
Ärikasum (kahjum)	9 908	-34 457	
Finantstulud ja -kulud	14 390	419	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 298	-34 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 298	-34 038	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 908	-34 457	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 266	41 559	7,8
Kokku korrigeerimised	48 266	41 559	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-268 871	-150 816	
Varude muutus	136	169	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 112	72 608	
Makstud intressid	-908	-1 111	20
Kokku rahavood äritegevusest	-170 357	-72 048	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 646	-67 979	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	12 782	
Laekunud intressid	15 297	1 530	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 651	-53 667	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 227	-50 205	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	68 322	-68 322	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	62 095	-118 527	
Kokku rahavood	-102 611	-244 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	127 223	371 465	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-102 611	-244 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 612	127 223	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	559 933	562 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-34 038	-34 038
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Timberston Ehitus 2011.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.

2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Timberston Ehitus OÜ arvestusvaluutaks alates 1.jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1.jaanar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvesuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode saldosisid, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 2-3 kuud. Juhtkond käsitleb üle 3-kuulisi tähtajalisi pangadeposiite investeringutena ning neid ei kajastatada raha koosseisus. Rahavoogude aruandes on lisaks raha ja selle ekvivalentide muutustele esitatud lühiajaliste üle 3-kuuliste tähtajaliste pangadeposiitide muutus, sest nimetatud deposiite on võimalik koheselt kasutada ilma olulise mõjuta ettevõtte finantsseisundile.

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 osapoolele 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 müüdü finantsvara üle.

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. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid

kajastatakse muude ärikulude all. Ostjatelt 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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasuliku elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud 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.

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
Masinaid 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 tulumaksukuluta. 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 omapärasest 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 ärioludele otsustele. Seotud osapooled on :

*emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

* tütar- ja sidusettevõtted;

* teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

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

välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 215	9 528
Arvelduskontod	18 397	117 695
SEB Pank	8 042	113 782
Danske Bank AS Eesti filiaal	3 897	3 913
Swedbank	6 458	0
Kokku raha	24 612	127 223

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	68 322	68 322
31.12.2010	68 322	68 322
Muud	-68 322	-68 322
31.12.2011	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	457 094	206 898	
Ostjatelt laekumata arved	457 094	207 028	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-130	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	81	5
Muud nõuded	173 105	0	
Intressinõuded	14 476	0	21
Garantiinõuded	39 472	0	6
Muud nõuded	1 240	0	
Laenunõuded seotud osapoolte vastu	117 917	0	21
Ettemaksed	13	147	
Kokku nõuded ja ettemaksed	630 215	207 126	

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

2011.a. hinnati lootusetult laekuvateks ja kanti bilansist välja nõudeid summas 1396,75 eurot.

Intressinõuded- laenult seotud osapoolte vastu arvestatud intress.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 749		16 381
Üksikisiku tulumaks		7 661		6 369
Erisoodustuse tulumaks		68		136
Sotsiaalmaks		14 594		12 107
Kohustuslik kogumispension		717		412
Töötuskindlustusmaksed		1 844		1 503
Intress				1 239
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3			
Ettemaksukonto jääk	0		81	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	31 633	81	38 147

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Laenunõuded	117 917	117 917	20
Garantiinõuded	39 472	34 348	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	157 389	152 265	

Ühise kontrolli all olevale ettevõttele antud laenu summas 117 917 tuhat eurot, tagasimakse tähtajaga 2012.a. , intressiga 6,5% aastas. Bilansipäeva seisuga on ehituslepingutega seotud garantiinõudeid summas 39 472 eurot (2010.a. oli 34 348 eurot).

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	114 272	1 489	42 631	158 392	158 392
Akumuleeritud kulum	-45 971	-507	-16 631	-63 109	-63 109
Jääkmaksumus	68 301	982	26 000	95 283	95 283
Ostud ja parendused	65 588		2 391	67 979	67 979
Amortisatsioonikulu	-32 231	-298	-8 816	-41 345	-41 345
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

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 065	1 065
Akumuleeritud kulum	-515	-515
Jääkmaksumus	550	550
Amortisatsioonikulu	-214	-214
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

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendinõuded kokku	0			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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						

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kopplaadur	6 227	6 227			6 kuu Euribor+1.60%	EEK	09.2011
Kapitalirendikohustused kokku	6 227	6 227					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	10 779	16 659
Kokku	10 779	16 659

2011.a. lõppes kopplaaduri kapitalirendileping ning vara omandiõigus tuli üle ettevõttele.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	29 596	26 460
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	13 857	23 318
1-5 aasta jooksul	8 262	13 133

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

2011.a. tasutud kasutusrendilt intresse 831 eurot.

Kasutusrenditingimustel renditud ekskavaator ja sõiduautod, mille lepingud lõpevad 2012.aastal.

2012.a. sõlmitud 2 uut kasutusrendilepingut sõidukite soetamiseks.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0			
Laenukohustused kokku	0			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	6 227	6 227		
Laenukohustused kokku	6 227	6 227		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	115 044	77 809	
Võlad töövõtjatele	38 778	28 146	13
Maksuvõlad	31 633	38 147	5
Muud võlad	0	242	
Kokku võlad ja ettemaksed	185 455	144 344	

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

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	16 660	12 384
Puhkusetasude kohustus	22 118	15 762
Kokku võlad töövõtjatele	38 778	28 146

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	2
Seoses Eesti liitumisega euroalaga 1.jaanuarist 2011 ja lähtudes 1.juulil 2010 jõustunud äriseadustiku muudatustest, on Timberston Ehitus OÜ 2011.a. detsembris toimunud üldkoosoleku otsusega viinud läbi osakapitali ümberarvestamise 40 000 Eesti kroonilt 2556.47 eurole.Eurodesse ümberarvestamisega vähendati osakapitali 0,47 euro sendi võrra.Uus osakapital on 2556 eurot, mis koosneb 4 võrdsest osast nimiväärtusega 639 eurot.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 925 725	1 359 530
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 925 725	1 359 530
Kokku müügitulu	1 925 725	1 359 530
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitamine	1 755 651	1 091 337
kaevetööd	512	965
ehitusmasinate rent	30 566	7 928
maaparandustööd	138 927	230 109
lumetõrjetööd	0	616
teede ja platside ehitus	0	16 645
tööriided	0	3 302
ehitusmaterjalide vahendamine	69	8 628
Kokku müügitulu	1 925 725	1 359 530

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Töötukassa juhendamistasu	678	14 077
Kokku muud äritulud	678	14 077

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	120 551	275 863
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	12 782
Alltöövõtutööd	1 149 705	630 579
Transpordikulud	130 806	62 298
Üür ja rent	77 107	88 359
Tööriistad	3 478	4 098
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 481 647	1 073 979

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 156	1 164
Lähetuskulud	363	2 236
Koolituskulud	2 496	459
Reklaamikulud	629	1 369
Kindlustus	6 517	5 848
Audiitorteenus	1 235	748
Muud	13 505	10 001
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 901	21 825

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	266 070	197 504
Sotsiaalmaksud	89 827	68 905
Kokku tööjõukulud	355 897	266 409
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	14

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Intressitulud	15 298	1 530	
Intressitulu hoiustelt	822	1 530	
Intressitulu laenudelt	14 476	0	21
Intressikulud	-908	-1 111	
Intressikulu kapitalirendilt	-77	-628	
Muud intressikulud	-831	-483	
Kokku finantstulud ja -kulud	14 390	419	

Lisa 21 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Timberston OÜ
--	---------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja			23 545	32 276
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	132 393	20 662	119 807	8 554

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja			364 065	71 891
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	427 402	1 212	125 062	4 416

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	24 447	24 645

Juhatuse liikmele arvestati 2011.a. eest töötasu koos maksudega 32 857 eurot (2010.a. oli töötasu koos maksudega 33 123 eurot). Juhatuse liikmete töö ei olnud eraldi 2011.a. tasustatud ja juhatuse liikmeks oleku eest ei saadud ka muid olulisi soodustusi. Antud nõudest juhatuse liikmega seotud ettevõtte vastu moodustab laen 117 917 eurot, ühist kontrolli omavale ettevõttele, mille majandustegevusest omatakse head ülevaadet ning seetõttu ei ole täiendavaid tagatisi võetud, ja 14476 eurot antud laenult arvestatud intress.

Aruande digitaalallkirjad

Timberston Ehitus OÜ (registrikood: 11364840) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TILK	Juhatuse liige	28.05.2012
ANDRUS MÄNNIK	Juhatuse liige	28.05.2012
RIHO ALAVEE	Juhatuse liige	28.05.2012
TEET ERMANN	Juhatuse liige	28.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Timberston Ehitus OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Timberston Ehitus OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud 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 ülevaatussele, 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 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Oleg Tsymbarevich

Vandeauditori number 7

Auditeks OÜ

Auditioretttevõtja tegevusloa number 136

Väike-Ameerika 8, 10129 Tallinn

29.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Timberston Ehitus OÜ (registrikood: 11364840) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG TSYMBAREVICH	Vandeaudiitor	29.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	525 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 298
Kokku	550 193
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	550 193
Kokku	550 193

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	525 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 298
Kokku	550 193
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	550 193
Kokku	550 193

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	1755651	91.17%	Jah
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	138927	7.21%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	30566	1.59%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	512	0.03%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	69		Ei

Osanikud

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