

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Novatimber

registrikood: 11472363

tänavatalu nimi, Kotzebue 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10412

telefon: +372 55574784

e-posti aadress: ain@rufor.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	17
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18

Tegevusaruanne

Novatimber OÜ on veebruaris 2009 eesti erakapitalil asutatud ettevõtte.

Kontserni põhitegevuseks on puidu-ja metsamaterjalide töötlemine ja müük ning kinnisvaraarendus.

2011. aastal moodustas kontserni müügitulu 2,5 mln eurot. Müügitulust moodustas 99,2 % puidu-ja metsamaterjalide müük ning 0,8 % muude teenuste müük.

Kontserni keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. Palgaväljamakseteks koos sotsiaalmaksudega kulutati 46 507 eurot. Novatimber OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatus töö aruandeaastal ei tasustatud.

Tulevikuplaanides on jätkata puidu-ja metsamaterjalide kaubanduse arendamist.

Ain Kärner juhatus liige 30.06.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67 829	297 544	
Nõuded ja ettemaksed	46 233	85 128	2
Varud	507 009	370 303	5
Kokku käibevara	621 071	752 975	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	426 427	437 705	6
Immateriaalne põhivara	686	865	7
Kokku põhivara	427 113	438 570	
Kokku varad	1 048 184	1 191 545	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	35 434	80 780	9
Kokku pikaajalised kohustused	35 434	80 780	
Kokku kohustused	35 434	80 780	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 095 170	749 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 232	358 703	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 012 750	1 110 765	
Kokku omakapital	1 012 750	1 110 765	
Kokku kohustused ja omakapital	1 048 184	1 191 545	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 493 737	3 458 527	12
Muud äritulud	1 594	361 856	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-350 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 417 796	-2 932 851	14
Mitmesugused tegevuskulud	-95 814	-102 107	15
Tööjõukulud	-46 507	-54 100	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 586	-16 983	6,7
Muud ärikulud	-855	-2 981	17
Ärikasum (kahjum)	-82 227	361 361	
Finantstulud ja -kulud	393	740	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81 834	362 101	
Tulumaks	-3 398	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 232	358 703	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-85 232	358 703	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-82 227	361 361	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 586	16 983	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 090	467	6
Kokku korrigeerimised	15 496	17 450	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 688	263 679	
Varude muutus	-136 706	361 835	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-45 237	-519 838	
Makstud intressid	-85	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 398	-3 398	
Kokku rahavood äritegevusest	-216 469	481 089	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 538	-3 356	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 500	213	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-307 723	
Antud laenud	-3 018	-13 385	
Antud laenude tagasimaksed	6 044	32 637	
Laekunud intressid	548	653	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-464	-290 961	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-12 782	-12 782	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-919	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 782	-13 701	
Kokku rahavood	-229 715	176 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	297 544	121 117	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-229 715	176 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 829	297 544	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	762 489	765 301
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	762 489	765 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)			358 703	358 703
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
Muud muutused omakapitalis			-457	-457
31.12.2010	2 556	256	1 107 953	1 110 765
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	1 107 953	1 110 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-85 232	-85 232
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2011	2 556	256	1 009 938	1 012 750

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Novatimber OÜ seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, 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

Kontserni 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti hea raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kontserni kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtjad) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtja kontrolli all olevate ettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseis eraldi emaettevõtja omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

2011.a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Novatimber OÜ (emettevõtja) ning tema tütarettevõtjate Lumberson OÜ, Lumberson OY ja Otti Arendus OÜ finantsnäitajad.

Finantsvarad

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

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

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.

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

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3

kuulise lunastustähtjaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud

Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus

tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Juhul, kui tütarettevõtja müüakse aruandeperioodi jooksul, kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes müüdnud tütarettevõtja tulusid ja kulusid kuni müügikuupäevani. Vahet müügihinna ja tütarettevõtja netovara bilansilise väärtuse vahel kontserni bilansis müügikuupäeva seisuga kajastatakse kasumi/kahjumina tütarettevõtja müügist. Juhul, kui tütarettevõtja osalisel müügil väheneb kontserni kontroll ettevõtte üle alla 50%, kuid mõju ettevõtte üle ei kao täielikult, lõpetatakse alates müügikuupäevast ettevõtte konsolideerimine ning kajastatakse järelejäänud osa tütarettevõtja varades ning kohustustes kas sidusettevõtjana, ühisettevõtjana või muu finantsvarana (õiglases väärtuses või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil). Allesjääva investeeringu osa bilansilist väärtust müügikuupäeval loetakse tema uueks soetusmaksumuseks.

Investeering tütar-, ühis- ja sidusettevõtetesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis (esitatud lisas 20) on investeeringud tütar-, ühis- ja sidusettevõtetesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Investeeringu bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib kontsern läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse investeering alla kuni kaetava väärtuseni (kõrgem kahest: kasutusväärtus ja õiglane väärtus miinus müügilukulused). Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi finantskuluna.

Tütar-, ühis- ja sidusettevõtete poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel, kui emaettevõtte tekib õigus neile dividendidele, finantstuluna, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütar-, ühis- või sidusettevõtte oli teeninud välja enne selle ettevõtte soetamist kontserni poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

Nõuded ja ettemaksed

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 laekuvad nõuded on kajastatud ärikuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

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 128 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 kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

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 võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-20.aastat

Masinad ja seadmed	2,5-10 aastat
Inventar ja sisseseade	2,5-10 aastat

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

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 kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. 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.

Eestis kehtiva maksusüsteemi omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Seotud osapooled

Kontsern loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

Emaettevõtte omanikud;

Tütar- ja sidusettevõtted;

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

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 244	42 281	
Ostjatelt laekumata arved	5 244	42 281	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 946	163	3
Muud nõuded	39 043	42 684	
Laenunõuded	37 043	40 088	
Intressinõuded	127	156	
Viitlaekumised	1 873	2 440	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 233	85 128	

Laenud on väljastatud residendist juriidilistele ja eraisikutele tähtajaga kuni 2 aastat laenu väljastamisest, intress arvestusega 1% kuus tasutakse peale põhisumma tasumist. Laenud on tagatud isikuvaradega.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 277		68	278
Üksikisiku tulumaks		195		64
Sotsiaalmaks		1 999		1 805
Kohustuslik kogumispension		17		117
Töötuskindlustusmaksed		120		124
Ettemaksukonto jääk	669		95	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 946	2 331	163	2 388

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11399620	Lumberson OÜ	Eesti	Puidukaubandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Lumberson OÜ	2 556	2 556
Kokku	2 556	2 556

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	397 152	367 971
Ettemaksed varude eest	109 857	2 332
Kokku varud	507 009	370 303

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	380 886	47 445	47 445	37 393	465 724
Akumuleeritud kulum		-8 488	-8 488	-4 359	-12 847
Jääkmaksumus	380 886	38 957	38 957	33 034	452 877
Ostud ja parendused				2 461	2 461
Amortisatsioonikulu		-9 489	-9 489	-7 464	-16 953
Müügid				-680	-680
31.12.2010					
Soetusmaksumus	380 886	47 445	47 445	38 397	466 728
Akumuleeritud kulum		-17 977	-17 977	-11 046	-29 023
Jääkmaksumus	380 886	29 468	29 468	27 351	437 705
Ostud ja parendused		5 958	5 958	3 580	9 538
Amortisatsioonikulu		-8 624	-8 624	-7 962	-16 586
Müügid		-4 230	-4 230		-4 230
31.12.2011					
Soetusmaksumus	380 886	41 899	41 899	41 977	464 762
Akumuleeritud kulum		-19 327	-19 327	-19 008	-38 335
Jääkmaksumus	380 886	22 572	22 572	22 969	426 427

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	5 500	0
Transpordivahendid	5 500	0
Muu materiaalne põhivara		213
Kokku	5 500	213

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	895	895
Amortisatsioonikulu	-30	-30
31.12.2010		
Soetusmaksumus	895	895
Akumuleeritud kulum	-30	-30
Jääkmaksumus	865	865
Amortisatsioonikulu	-179	-179
31.12.2011		
Soetusmaksumus	895	895
Akumuleeritud kulum	-209	-209
Jääkmaksumus	686	686

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	15 451	10 629

Kontsern rendib kasutusrendi tingimustel 3 sõidukit.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	25 921	25 313

Kontsern rendib kasutusrendi tingimustel 4 sõidukit.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 280	70 227	
Võlad töövõtjatele	4 785	7 789	10
Maksuvõlad	2 331	2 388	3
Muud võlad	0	13	
Saadud ettemaksed	38	364	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 434	80 781	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	1 271	2 484
Puhkusetasude kohustus	3 514	5 305
Kokku võlad töövõtjatele	4 785	7 789

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Põhjakirja kohaselt on Novatimber OÜ miinimumkapital 2556 eurot ja maksimumkapital 10 224 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	2 410 008	3 426 364
Eesti	83 729	28 729
Rootsi	0	3 434
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 493 737	3 458 527
Kokku müügitulu	2 493 737	3 458 527
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu-ja metsamaterjalide kaubandus	2 473 286	3 447 685
Renditeenused	20 451	10 842
Kokku müügitulu	2 493 737	3 458 527

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum müügioteel põhivara müügist	1 090	0
Kohustuste aegumine	0	148 969
Nõuete soetamine	0	211 518
Muud	504	1 369
Kokku muud äritulud	1 594	361 856

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 350 218	2 707 509
Transpordikulud	67 578	221 479
Logistikakulud	0	3 863
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 417 796	2 932 851

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	25 921	25 313
Energia	6 653	6 073
Elektrienergia	705	706
Kütus	5 948	5 367
Mitmesugused bürookulud	52 224	53 896
Lähetuskulud	11 006	12 456
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	4 369
Kokku mitmesugused tegevuskulud	95 814	102 107

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	36 015	44 109
Sotsiaalmaksud	10 492	9 991
Kokku tööjõukulud	46 507	54 100
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	680
Kahjum valuutakursi muutustest	0	212
Trahvid, viivised ja hüvitised	27	69
Lootusetud nõuded	0	484
Muud	828	1 536
Kokku muud ärikulud	855	2 981

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad		41 298
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	7 000	7 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 211	6 344

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	10 034	10 100
Nõuded ja ettemaksed	51 530	52 231
Kokku käibevara	61 564	62 331
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Kokku põhivara	2 556	2 556
Kokku varad	64 120	64 887
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 293	50 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 015	11 707
Kokku omakapital	64 120	64 887
Kokku kohustused ja omakapital	64 120	64 887

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-230
Mitmesugused tegevuskulud	-768	-776
Muud ärikulud	0	-70
Kokku ärikasum (-kahjum)	-768	-1 076
Finantstulud ja -kulud	16 181	16 181
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 413	15 105
Tulumaks	-3 398	-3 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 015	11 707

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-768	-1 076
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	700	760
Laekunud intressid	2	11
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 398	-3 398
Kokku rahavood äritegevusest	-3 464	-3 703
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-2 940
Laekunud dividendid	16 180	16 180
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 180	13 240
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-12 782	-12 782
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 782	-12 782
Kokku rahavood	-66	-3 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 100	13 345
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-66	-3 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 034	10 100

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	63 150	65 962
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	63 150	65 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 707	11 707
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2010	2 556	256	62 075	64 887
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010	2 556	256	62 075	64 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 015	12 015
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2011	2 556	256	61 308	64 120
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	2 556	256	61 308	64 120

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Novatimber (registrikood: 11472363) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN KÄRNER	Juhatuse liige	12.03.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 095 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 232
Kokku	1 009 938
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 009 938
Kokku	1 009 938

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KADI KARRO	46512190266	Õismäe tee 146-59, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55574784
E-posti aadress	ain@rufor.com