

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TIMETMÖÖBEL OÜ

registrikood: 11759159

tänava/talu nimi, Karukeldri,
maja ja korteri number:

küla: Metsanurga küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45426

telefon: +372 53331097

e-posti aadress: ylo@timmet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Tulumaks	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Timetmööbel OÜ alustas majandustegevust novembris 2009.a. Timetmööbel OÜ põhitegevuseks on mööbli ja puitdetailide valmistamine nii era- kui ka juriidilistele isikutele. Timetmööbel OÜ 2016.aasta käive oli 581 243 eurot. 2016.aastal valmistati tooteid ainult Eesti klientidele.

2016.aastal investeeris Timetmööbel OÜ põhivarasse 14 918 eurot, sellest tootmisseadmetesse 10871 eurot.

Timetmööbel OÜ-s töötas 2016.aastal keskmiselt 12 töötajat kuus ja töötasu maksti 163 555 eurot. Juhatuse liikmele juhatuse liikmetasu ei makstud.

Timetmööbel OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus. 2017.aastal on plaanis jätkata koostööd vanade klientidega ja leida juurde hulgaliselt uusi kliente ning suurendada käivet. Ka 2017. aastal on plaanis investeerida põhivarasse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 028	12 211	
Nõuded ja ettemaksed	22 990	3 938	2,3
Kokku käibevarad	53 018	16 149	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	127 104	130 337	4
Kokku põhivarad	127 104	130 337	
Kokku varad	180 122	146 486	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 337	3 243	5,7
Võlad ja ettemaksed	48 828	44 890	3,8
Kokku lühiajalised kohustised	52 165	48 133	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 659	9 996	5,7
Kokku pikaajalised kohustised	6 659	9 996	
Kokku kohustised	58 824	58 129	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 801	15 080	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 941	70 721	
Kokku omakapital	121 298	88 357	
Kokku kohustised ja omakapital	180 122	146 486	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	581 243	719 438	12
Muud äritulud	8 642	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-306 800	-424 033	13
Mitmesugused tegevuskulud	-12 031	-14 273	
Tööjõukulud	-219 257	-195 993	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 151	-9 902	4
Muud ärikulud	0	-1 071	
Ärikasum (kahjum)	33 646	74 166	
Intressikulud	-705	-945	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 941	73 221	
Tulumaks	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 941	70 721	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timetmööbel OÜ 2016 aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võlad hankijatele ja viitvõlad. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 830 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 830 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja tööasukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatud amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 830

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	7 aastat
Muud masinad ja seadmed	10 aastat
Arvutid ja IT-tehnika	5 aastat

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimakssete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 892	22 892
Ostjatelt laekumata arved	22 892	22 892
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98	98
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 990	22 990
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 201	3 201
Ostjatelt laekumata arved	3 201	3 201
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	737	737
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 938	3 938

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 918		4 518
Üksikisiku tulumaks		2 636		2 273
Sotsiaalmaks		5 184		4 446
Kohustuslik kogumispension		242		210
Töötuskindlustusmaksed		369		313
Ettemaksukonto jääk	98		737	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	14 349	737	11 760

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	32 983	728	20 989	54 700	54 700
Akumuleeritud kulum	-10 085	-12	-3 633	-13 730	-13 730
Jääkmaksumus	22 898	716	17 356	40 970	40 970
Ostud ja parendused	7 400	0	93 440	100 840	100 840
Amortisatsioonikulu	-3 073	-146	-3 656	-6 875	-6 875
Müügid	-4 598	0	0	-4 598	-4 598
31.12.2015					
Soetusmaksumus	35 785	728	114 429	150 942	150 942
Akumuleeritud kulum	-13 158	-158	-7 289	-20 605	-20 605
Jääkmaksumus	22 627	570	107 140	130 337	130 337
Ostud ja parendused	4 047	0	10 871	14 918	14 918
Amortisatsioonikulu	-5 747	-145	-12 259	-18 151	-18 151
31.12.2016					
Soetusmaksumus	39 832	728	125 300	165 860	165 860
Akumuleeritud kulum	-18 905	-303	-19 548	-38 756	-38 756
Jääkmaksumus	20 927	425	105 752	127 104	127 104

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	500
Transpordivahendid	0	500
Kokku	0	500

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estoia AS - auto kapitalirent	9 996	3 337	6 659	2,87	EUR	14.03.2018
Kapitalirendikohustised kokku	9 996	3 337	6 659			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estoia AS - auto kapitalirent	13 239	3 243	9 996	2,87	EUR	14.03.2018
Kapitalirendikohustised kokku	13 239	3 243	9 996			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	10 440	14 124
Kokku	10 440	14 124

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	2 292	2 500
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	2 500	2 500
1-5 aasta jooksul	5 000	5 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	5 303	6 783
Kokku	5 303	6 783

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	5 076	5 200
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	5 160	5 076
1-5 aasta jooksul	7 528	12 688

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	9 996	3 337	6 659	
Laenukohustised kokku	9 996	3 337	6 659	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	13 239	3 243	9 996	
Laenukohustised kokku	13 239	3 243	9 996	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 049	18 049
Võlad töövõtjatele	12 279	12 279
Maksuvõlad	14 349	14 349
Muud võlad	4 151	4 151
Muud viitvõlad	4 151	4 151
Kokku võlad ja ettemaksed	48 828	48 828

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 860	15 860
Võlad töövõtjatele	12 907	12 907
Maksuvõlad	11 760	11 760
Muud võlad	4 363	4 363
Muud viitvõlad	4 363	4 363
Kokku võlad ja ettemaksed	44 890	44 890

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	18 049	15 860
Kokku võlad tarnijatele	18 049	15 860

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	12 279	12 907
Kokku võlad töövõtjatele	12 279	12 907

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus 2556 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	581 243	719 438
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	581 243	719 438
Kokku müügitulu	581 243	719 438
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitdetailide ja muu mööbli valmistamine	178 089	176 562
Kontori-,kaupluse- ja apteegimööbli valmistamine	357 538	525 323
Köögi- ja vannitoamööbli valmistamine	45 616	15 053
Rentitulu sõiduauto rendist	0	2 500
Kokku müügitulu	581 243	719 438

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	211 456	321 032
Energia	10 066	9 765
Elektrienergia	10 066	9 765
Alltöövõtutööd	35 896	35 781
Transpordikulud	11 623	18 318
Üür ja rent	21 182	21 651
Tööriided, töökaitsevahendid	1 297	358
Töövahendid ja nende hooldus	10 543	10 093
Seadmete rent	2 038	2 343
Reklaam	921	486
Muud	1 778	4 206
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	306 800	424 033

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	163 555	146 482
Sotsiaalmaksud	55 282	49 511
Haigushüvitis	420	0
Kokku tööjõukulud	219 257	195 993
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	12

2016.a.juhatusel liikmele juhatusel liikmetasu ei makstud.

Lisa 15 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	10 000	2 500
Eesti	0	0	10 000	2 500
Kokku	0	0	10 000	2 500

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	puudub
---------------------------------------	--------

Raamatupidamiskohuslane ei ole juhatuse liikmele arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2017

TIMETMÖÖBEL OÜ (registrikood: 11759159) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO KALJUVEE	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 941
Kokku	118 742
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
järgnevate perioodide kuludeks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 742
Kokku	118 742

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	357538	61.51%	Jah
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	178089	30.64%	Ei
Köögimööbli tootmine	31021	45616	7.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Kaljuvee	35710080213	Ilumäe küla, Vihula vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53331097
E-posti aadress	ylo@timmet.ee