

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Timbeter OÜ

registrikood: 12578543

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 21/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12618

e-posti aadress: info@timbeter.com, vallovisnapuu@gmail.com,
anna-greta.tsahkna@timbeter.com, martin.kambla@timbeter.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

SISSEJUHATUS

2016.a. põhirõhk arenduse poole pealt oli uute mõõtmisrezhiimide turuletoomine. Oluliseks sammuks oli virnatäiuse koefitsiendi määramise funktsionaalsuse lansseerimine paberi-ja küttepuidu mõõtmiseks, mille mõõtmine metsasektoris on seni toimunud peamiselt silma abil. Uus funktsionaalsus võimaldab mõõtmist teostada oluliselt läbipaistvamalt, samuti on igast mõõtmisest digitaalne jälg, mis vähendab oluliselt vaidlusi osapoolte vahel. Lisaks sai arenduse poole pealt valmis panoraammõõtmine, mis võimaldab kiirelt ja mugavalt mõõta suuri virnu sadamates ning laoplatsidel.

Oluliste verstepostina toimus 2016 oktoobris RMK-ga uue lepingu sõlmimine, mille tulemusena kõik RMK veokijuhid kasutavad igapäevaselt Timbeteri paberi-ja küttepuidu puhul virnatäiuse määramiseks.

2016 algas Leedus foto-optilise mõõtmise legaliseerimine, mis kirjutati seadusesse ametliku puidu mõõtmisliigina 2016 novembris. Algas ka Timbeteri sertifitseerimisprotsess Saksamaal, mis jõuab lõpule 2017 aasta lõpuks.

USA suunal algas spetsiifilise funktsionaalsuse single high-value log measurement`i arendamine ning ettevalmistused turule sisenemiseks.

Rakenduse müük ettevõtetele jätkus 2016.a ning toimus uusi kliente tuli juurde Austraaliast, Venemaalt, Hollandist, Serbiast, Leedust, Brasiiliast ning Jaapanist.

TULUD, KULUD

Ettevõtte müügitulu 2016.a. oli 36 123 eurot.

2016.a. kapitaliseeris ettevõtte arenguväljaminekuid summas 106 485 eurot

Keskmine töötajate arv 2016.a. oli 5 töötajat.

Ettevõtte puhaskahjumiks kujunes 105 720 eurot.

EESMÄRGID

2017.a. ettevõtte eesmärgid:

- aruannete ning dokumentatsiooni arendus vastavalt erinevate sihtturgude nõuetele;
- Timbeteri rakenduse loomine iOS (Apple) operatsioonisüsteemile
- müügi ja arendusmeeskonna laiendamine;
- laienemine hispaania ja portugali keelt kõnelevatele turgudele;
- müügi alustamine USA turul
- uute edasimüüjate leidmine;
- leping ja integratsioon Leedu Riigimetsaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 094	21 458	
Finantsinvesteeringud	0	969	
Nõuded ja ettemaksud	11 528	4 273	
Nõuded ostjate vastu	7 063	0	
Muud nõuded	3 185	0	
Ettemaksud	1 280	0	
Kokku käibevarad	12 622	26 700	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	26 913	30 375	2
Immateriaalsed põhivarad	166 618	73 644	3
Kokku põhivarad	193 531	104 019	
Kokku varad	206 153	130 719	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 500	0	
Võlad ja ettemaksud	33 424	15 754	
Võlad tarnijatele	20 620	0	
Võlad töövõtjatele	3 683	0	
Maksuvõlad	9 121	0	
Kokku lühiajalised kohustised	57 924	15 754	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	100 000	0	
Kokku pikaajalised kohustised	100 000	0	
Kokku kohustised	157 924	15 754	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 694	2 500	
Registreerimata osakapital	0	139	
Ülekurss	204 906	164 961	
Oma osad	-969	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-52 682	17 546	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 720	-70 181	
Kokku omakapital	48 229	114 965	
Kokku kohustised ja omakapital	206 153	130 719	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	36 122	18 001	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 139	-7 009	
Mitmesugused tegevuskulud	-85 690	-63 686	5
Tööjõukulud	-28 258	-7 107	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 374	-10 375	2,3
Ärikasum (kahjum)	-101 339	-70 176	
Intressitulud	1	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 382	-5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-105 720	-70 181	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 720	-70 181	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Timbeter 2016. aasta 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 koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse 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 -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 12,5 aastat
Immateriaalne vara kuni 10 aastat
Tootmiseseadmed 5 aastat
Muud masinad ja seadmed 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете 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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärset mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärset hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Timbeter olulist mõju omavad osanikud;
 - olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
 - eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	32 568	32 568	32 568
Akumuleeritud kulum	-2 193	-2 193	-2 193
Jääkmaksumus	30 375	30 375	30 375
Ostud ja parendused	3 402	3 402	3 402
Amortisatsioonikulu	-6 864	-6 864	-6 864
31.12.2016			
Soetusmaksumus	35 970	35 970	35 970
Akumuleeritud kulum	-9 057	-9 057	-9 057
Jääkmaksumus	26 913	26 913	26 913

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	81 827	81 827
Akumuleeritud kulum	-8 183	-8 183
Jääkmaksumus	73 644	73 644
Ostud ja parendused	106 485	106 485
Amortisatsioonikulu	-13 511	-13 511
31.12.2016		
Soetusmaksumus	188 312	188 312
Akumuleeritud kulum	-21 694	-21 694
Jääkmaksumus	166 618	166 618

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 058	17 201
Suurbritannia	0	400
Holland	100	0
Läti	200	0
Leedu	1 350	0
Soome	514	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 222	17 601
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	0	400
Venemaa	200	0
Austraalia	2 400	0
Jaapan	100	0
Serbia	100	0
Šveits	100	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 900	400
Kokku müügitulu	36 122	18 001
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Timbeteri tarkvara litsentsid	36 122	18 001
Kokku müügitulu	36 122	18 001

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	8 792	6 074
Lähetuskulud	32 174	10 467
Koolituskulud	0	29 208
Reklaami ja disainikulud	17 504	0
Sidekulud	2 621	0
Pangateenused	3 288	0
Konsultatsioonikulud	13 757	0
Muud	7 554	17 937
Kokku mitmesugused tegevuskulud	85 690	63 686

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	21 180	5 065
Sotsiaalmaksud	7 078	2 042
Kokku tööjõukulud	28 258	7 107
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	28 018	5 065

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Timbeter OÜ (registrikood: 12578543) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO VISNAPUU	Juhatuse liige	30.06.2017
MARTIN KAMBLA	Juhatuse liige	30.06.2017
ANNA-GRETA TSAHKNA	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-52 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 720
Kokku	-158 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-158 402
Kokku	-158 402

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-52 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 720
Kokku	-158 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-158 402
Kokku	-158 402

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	36122	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vallovisnapuu@gmail.com
E-posti aadress	info@timbeter.com
E-posti aadress	martin.kambla@timbeter.com
E-posti aadress	anna-greta.tsahkna@timbeter.com