



## MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2019

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2019

**ärinimi:** Timberbalt OÜ

**registrikood:** 12742511

**tänaval talu nimi** Kõrtsimäe

**küla:** Puhtaleiva küla

**vald:** Tartu vald

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthumber:** 60522

**telefon:** +372 5126033

**e-posti aadress:** toomas@timberbalt.eu

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 4  |
| Bilanss                                     | 4  |
| Kasumiaruanne                               | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 6  |
| Lisa 2 Raha                                 | 7  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 8  |
| Lisa 4 Varud                                | 8  |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 9  |
| Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud             | 9  |
| Lisa 7 Materiaalsed põhivarad               | 10 |
| Lisa 8 Laenukohustised                      | 11 |
| Lisa 9 Kapitalirent                         | 11 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed                 | 13 |
| Lisa 11 Müügitulu                           | 14 |
| Lisa 12 Muud äritulud                       | 14 |
| Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 15 |
| Lisa 14 Tööjõukulud                         | 15 |
| Lisa 15 Seotud osapooled                    | 15 |
| Aruande allkirjad                           | 17 |

## Tegevusaruanne

Timberbalt OÜ asutati 2014. aasta oktoobris. Majandustegevusega alustati 2015. aasta juunis.

Timberbalt OÜ tegeleb metsamasinate hoolduse ja remondiga, nende tarbeks osade ja lisaseadmete jaemüügiga ning metsamasinate müügiga. Kaupu on müüdud ja teenuseid osutatud nii Eestis, Lätis, Leedus, Rootsis ja Austrias,

Juhatuse liikmele arvestati aruandeperioodil juhatuse liikme tasu 9184 eurot.

2020.aastal planeeritakse jätkata samal tegevusalal.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2019     | 31.12.2018     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 605            | 655            | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 25 466         | 14 655         | 3       |
| Varud                                        | 122 851        | 86 587         | 4       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>148 922</b> | <b>101 897</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 23 200         | 23 200         | 6       |
| Materiaalsed põhivarad                       | 99 029         | 125 444        | 7       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>122 229</b> | <b>148 644</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>271 151</b> | <b>250 541</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 51 527         | 68 727         | 8       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 171 618        | 104 704        | 10      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>223 145</b> | <b>173 431</b> |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 37 297         | 54 524         | 8       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>37 297</b>  | <b>54 524</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>260 442</b> | <b>227 955</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 508          | 2 508          |         |
| Ülekurss                                     | 19 422         | 19 421         |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 656            | -1 874         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -11 877        | 2 531          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>10 709</b>  | <b>22 586</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>271 151</b> | <b>250 541</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2019           | 2018          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 897 997        | 891 014       | 11      |
| Muud äritulud                               | 8 417          | 21 478        | 12      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -761 698       | -790 016      | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -73 484        | -54 348       |         |
| Tööjõukulud                                 | -55 925        | -42 869       | 14      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -14 627        | -11 627       | 7       |
| Muud ärikulud                               | -2 402         | -1 425        |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-1 722</b>  | <b>12 207</b> |         |
| Intressitulud                               | -10 099        | 0             |         |
| Intressikulud                               | 0              | -9 034        |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -56            | -642          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-11 877</b> | <b>2 531</b>  |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-11 877</b> | <b>2 531</b>  |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Timberbalt OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist. Aruande koostamisel on aluseks võetud väikeettevõtjale kehtivad kriteeriumid. Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1. Aruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

### Varud

Varud on varad:

- mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- materjalid või tarvikud mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varudena on kajastatud edasimüügi eesmärgil soetatud kaupu. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimishind.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete tootmisel või teenuste osutamisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ostuhinda ja soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteering igal aruandekuupäeval õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavalt kinnisvarainvesteeringult ei arvestata amortisatsiooni.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt, kumb on madalam. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

### Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

- omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul;
- rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel;
- rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeest;
- rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest;
- renditud on spetsiifilist vara.

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub

korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

#### Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

#### Kulud

Kulusid kajastatakse perioodides, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

#### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-------------------|------------|------------|
| Arvelduskonto     | 276        | 326        |
| Kassa             | 329        | 329        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>605</b> | <b>655</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2019    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 19 420        | 19 420         |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 19 420        | 19 420         |         |
| Muud nõuded                        | 87            | 87             |         |
| Viitlaekumised                     | 87            | 87             |         |
| Ettemaksed                         | 5 959         | 5 959          |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 5 959         | 5 959          |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>25 466</b> | <b>25 466</b>  |         |
|                                    |               |                |         |
|                                    | 31.12.2018    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Nõuded ostjate vastu               | 12 676        | 12 676         |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 12 676        | 12 676         |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 607         | 1 607          | 5       |
| Muud nõuded                        | 87            | 87             |         |
| Viitlaekumised                     | 87            | 87             |         |
| Ettemaksed                         | 285           | 285            |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 285           | 285            |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>14 655</b> | <b>14 655</b>  |         |

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

|                               | 31.12.2019     | 31.12.2018    |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Müügiks ostetud kaubad</b> | <b>83 897</b>  | <b>86 505</b> |
| Varuosad                      | 83 897         | 86 505        |
| <b>Ettemaksed varude eest</b> | <b>38 954</b>  | <b>82</b>     |
| Ettemaksed tarnijatele        | 38 954         | 82            |
| <b>Kokku varud</b>            | <b>122 851</b> | <b>86 587</b> |

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2019    | 31.12.2018   |              |
|-----------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 55 309        |              | 1 067        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 504           |              | 416          |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 5             |              |              |
| Sotsiaalmaks                                  | 865           |              | 876          |
| Kohustuslik kogumispension                    | 62            |              | 53           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 57            |              | 49           |
| Intress                                       | 1 887         |              | 202          |
| Ettemaksukonto jääk                           |               | 1 607        |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>58 689</b> | <b>1 607</b> | <b>2 663</b> |

## Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |              |              |              |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                        |              |              | Kokku        |
|                        | Maa          | Ehitised     |              |
| <b>31.12.2017</b>      |              |              |              |
| Soetusmaksumus         | 1 010        | 1 990        | 3 000        |
| Akumuleeritud kulum    | 0            | 0            |              |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | <b>1 010</b> | <b>1 990</b> | <b>3 000</b> |
|                        |              |              |              |
| Ümberliigitamised      | -1 010       | -1 990       | -3 000       |
|                        |              |              |              |
| <b>31.12.2018</b>      |              |              |              |
| Soetusmaksumus         | 1 010        | 1 990        | 3 000        |
| Akumuleeritud kulum    | -1 010       | -1 990       | -3 000       |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |

| Õiglase väärtuse meetod                   |               |
|-------------------------------------------|---------------|
|                                           |               |
| Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest | 20 800        |
| Ümberliigitamised                         | 2 400         |
| <b>31.12.2018</b>                         | <b>23 200</b> |
| <b>31.12.2019</b>                         | <b>23 200</b> |

## Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                                               | Maa | Ehitised |                    |                            |                         | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | Lõpetamata projektid | Kokku   |
|-----------------------------------------------|-----|----------|--------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|---------|
|                                               |     |          | Transpordivahendid | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed |                    |                             |                      |         |
| <b>31.12.2017</b>                             |     |          |                    |                            |                         |                    |                             |                      |         |
| Soetusmaksumus                                |     |          | 56 636             | 872                        | 19 181                  | 76 689             |                             |                      | 76 689  |
| Akumuleeritud kulum                           |     |          | -17 741            | -384                       | -5 327                  | -23 452            |                             |                      | -23 452 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                           |     |          | 38 895             | 488                        | 13 854                  | 53 237             |                             |                      | 53 237  |
|                                               |     |          |                    |                            |                         |                    |                             |                      |         |
| Ostud ja parendused                           |     |          |                    |                            | 81 251                  | 81 251             |                             | 1 983                | 83 234  |
| Amortisatsioonikulu                           |     | -20      | -5 663             | -218                       | -5 726                  | -11 607            |                             |                      | -11 627 |
| Ümberliigitamised                             | 202 | 398      |                    |                            |                         |                    |                             |                      | 600     |
| Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega | 202 | 398      |                    |                            |                         |                    |                             |                      | 600     |
|                                               |     |          |                    |                            |                         |                    |                             |                      |         |
| <b>31.12.2018</b>                             |     |          |                    |                            |                         |                    |                             |                      |         |
| Soetusmaksumus                                | 202 | 398      | 56 636             | 872                        | 100 432                 | 157 940            |                             | 1 983                | 160 523 |
| Akumuleeritud kulum                           |     | -20      | -23 404            | -602                       | -11 053                 | -35 059            |                             |                      | -35 079 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                           | 202 | 378      | 33 232             | 270                        | 89 379                  | 122 881            |                             | 1 983                | 125 444 |
|                                               |     |          |                    |                            |                         |                    |                             |                      |         |
| Ostud ja parendused                           |     |          |                    | 870                        |                         | 870                | 4 100                       | 6 063                | 11 033  |
| Muud ostud ja parendused                      |     |          |                    | 870                        |                         | 870                | 4 100                       | 6 063                | 11 033  |
| Amortisatsioonikulu                           |     | -20      | -5 128             | -363                       | -8 364                  | -13 855            | -752                        |                      | -14 627 |
| Müügid (jääkmaksumuses)                       |     |          |                    |                            | -22 821                 | -22 821            |                             |                      | -22 821 |
|                                               |     |          |                    |                            |                         |                    |                             |                      |         |
| <b>31.12.2019</b>                             |     |          |                    |                            |                         |                    |                             |                      |         |
| Soetusmaksumus                                | 202 | 398      | 56 636             | 1 742                      | 76 666                  | 135 044            | 4 100                       | 8 046                | 147 790 |
| Akumuleeritud kulum                           |     | -40      | -28 532            | -965                       | -18 472                 | -47 969            | -752                        |                      | -48 761 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                           | 202 | 358      | 28 104             | 777                        | 58 194                  | 87 075             | 3 348                       | 8 046                | 99 029  |

### Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

|                         | 2019          | 2018 |
|-------------------------|---------------|------|
| Masinad ja seadmed      | 30 000        |      |
| Muud masinad ja seadmed | 30 000        |      |
| <b>Kokku</b>            | <b>30 000</b> |      |

## Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 31.12.2019    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr  |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|----------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |          |
| Lühiajalised laenud                  |               |                                   |                     |             |              |             |             |          |
| Laen omanikult                       | 7 100         | 7 100                             |                     |             | 0%           | EUR         | 31.12.2020  |          |
| Füüsiline isik                       | 12 200        | 12 200                            |                     |             | 2,5% kuus    | EUR         | 31.12.2020  |          |
| Juriidiline isik                     | 15 000        | 15 000                            |                     |             |              | EUR         |             |          |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>34 300</b> | <b>34 300</b>                     |                     |             |              |             |             |          |
| Pikaajalised laenud                  |               |                                   |                     |             |              |             |             |          |
| Laen krediidasutuselt                | 15 698        | 5 067                             | 10 631              |             | 12,90%       | EUR         | 15.09.2022  |          |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | <b>15 698</b> | <b>5 067</b>                      | <b>10 631</b>       |             |              |             |             |          |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>38 826</b> | <b>12 160</b>                     | <b>26 666</b>       |             |              |             |             | <b>9</b> |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | <b>88 824</b> | <b>51 527</b>                     | <b>37 297</b>       |             |              |             |             |          |

  

|                                      | 31.12.2018     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr  |
|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|----------|
|                                      |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |          |
| Lühiajalised laenud                  |                |                                   |                     |             |              |             |             |          |
| Laen omanikult                       | 22 100         | 22 100                            |                     |             | 0%           | EUR         | 31.12.2019  |          |
| Füüsiline isik                       | 26 000         | 26 000                            |                     |             | 2,5% kuus    | EUR         | 12.11.2019  |          |
| Laen krediidasutuselt                | 4 949          | 4 949                             |                     |             | 2,27% kuus   | EUR         | 15.03.2019  |          |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>53 049</b>  | <b>53 049</b>                     |                     |             |              |             |             |          |
| Pikaajalised laenud                  |                |                                   |                     |             |              |             |             |          |
| Laen krediidasutuselt                | 20 151         | 4 454                             | 15 697              |             | 12,90%       | EUR         | 15.09.2022  |          |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | <b>20 151</b>  | <b>4 454</b>                      | <b>15 697</b>       |             |              |             |             |          |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>50 051</b>  | <b>11 224</b>                     | <b>38 827</b>       |             |              |             |             | <b>9</b> |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | <b>123 251</b> | <b>68 727</b>                     | <b>54 524</b>       |             |              |             |             |          |

### Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

|                    | 31.12.2019    | 31.12.2018    |
|--------------------|---------------|---------------|
| Masinad ja seadmed | 70 061        | 81 693        |
| <b>Kokku</b>       | <b>70 061</b> | <b>81 693</b> |

## Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2019 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär        | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|---------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |                     |             |             |         |
| Kapitalirent                         | 12 069     | 5 707                             | 6 362               | 2,75%+6 kuu EURIBOR | EUR         | 15.01.2022  |         |
| Kapitalirent                         | 26 757     | 6 453                             | 20 304              |                     | EUR         | 25.04.2019  |         |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 38 826     | 12 160                            | 26 666              |                     |             |             | 8       |

  

|                                      | 31.12.2018 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär        | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|---------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |                     |             |             |         |
| Kapitalirent                         | 17 623     | 5 553                             | 12 070              | 2,75%+6 kuu EURIBOR | EUR         | 15.01.2022  |         |
| Kapitalirent                         | 32 428     | 5 671                             | 26 757              |                     | EUR         | 25.04.2019  |         |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 50 051     | 11 224                            | 38 827              |                     |             |             | 8       |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 31.12.2019    | 31.12.2018    |
| Masinad ja seadmed                       | 70 061        | 81 693        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>70 061</b> | <b>81 693</b> |

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2019     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 20 182         | 20 182         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 7 610          | 7 610          |         |
| Maksuvõlad                       | 58 689         | 58 689         | 5       |
| Muud võlad                       | 17 716         | 17 716         |         |
| Muud viitvõlad                   | 17 716         | 17 716         |         |
| Saadud ettemaksed                | 67 421         | 67 421         |         |
| Muud saadud ettemaksed           | 67 421         | 67 421         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>171 618</b> | <b>171 618</b> |         |

  

|                                  | 31.12.2018     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 75 840         | 75 840         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 6 330          | 6 330          |         |
| Maksuvõlad                       | 2 663          | 2 663          | 5       |
| Muud võlad                       | 13 337         | 13 337         |         |
| Muud viitvõlad                   | 13 337         | 13 337         |         |
| Saadud ettemaksed                | 6 509          | 6 509          |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 6 350          | 6 350          |         |
| Muud saadud ettemaksed           | 159            | 159            |         |
| Muud võlad                       | 25             | 25             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>104 704</b> | <b>104 704</b> |         |

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2019           | 2018           |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                |                |
| Eesti                                             | 853 074        | 206 304        |
| Läti                                              | 34 138         | 504 424        |
| Leedu                                             | 1 878          | 2 826          |
| Rootsi                                            | 3 279          | 1 323          |
| Austria                                           | 5 628          | 7 645          |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>897 997</b> | <b>722 522</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                |                |
| Venemaa                                           | 0              | 168 492        |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>0</b>       | <b>168 492</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>897 997</b> | <b>891 014</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                |                |
| Mootorsõidukite hooldus ja remont                 | 63 865         | 41 217         |
| Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük     | 168 227        | 163 792        |
| Muude mootorsõidukite müük                        | 606 200        | 665 680        |
| Ekskavaatori teenus                               | 59 705         | 20 325         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>897 997</b> | <b>891 014</b> |

## Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

|                                                            | 2019         | 2018          | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------|
| Kasum materiaaalsete põhivarade müügist                    | 7 179        | 0             | 7       |
| Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest | 0            | 20 800        | 6       |
| Kasum valuutakursi muutustest                              | 158          | 0             |         |
| Muud                                                       | 1 080        | 678           |         |
| <b>Kokku muud äritulud</b>                                 | <b>8 417</b> | <b>21 478</b> |         |

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

|                                                  | 2019           | 2018           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 4 201          | 8 876          |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 699 857        | 715 926        |
| <b>Energia</b>                                   | <b>25 586</b>  | <b>21 024</b>  |
| Kütus                                            | 25 586         | 21 024         |
| Transpordikulud                                  | 16 973         | 14 892         |
| Üür ja rent                                      | 1 115          | 882            |
| Masinate varuosad, remont ja hooldus             | 5 577          | 13 612         |
| Muud                                             | 8 389          | 14 804         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>761 698</b> | <b>790 016</b> |

## Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                      | 2019          | 2018          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                            | 42 749        | 32 104        |
| Sotsiaalmaksud                                       | 13 176        | 10 765        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>55 925</b> | <b>42 869</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale        | 4             | 3             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:      |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                        | 3             | 2             |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 1             | 1             |

## Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2019 |            | 31.12.2018 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 765        | 22 421     | 765        | 33 694     |

### Laenud

| 2018                                                                                                                             | Saadud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |                             |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond                                                                                                        | 8 500                       |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                               | 2019  | 2018  |
| Arvestatud tasu                                                               | 9 184 | 6 888 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2020

**Timberbalt OÜ (registrikood: 12742511) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TOOMAS LIIVAK      | Juhatuse liige     | 30.06.2020           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2019     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 656            |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -11 877        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-11 221</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -11 221        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-11 221</b> |

## Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2019     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 656            |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -11 877        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-11 221</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -11 221        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-11 221</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude mootorsõidukite müük                    | 45191      | 606200          | 67.51%      | Jah            |
| Mootorsõidukite hooldus ja remont             | 45201      | 168227          | 18.73%      | Ei             |
| Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük | 45321      | 63865           | 7.11%       | Ei             |
| Muud kaeve- ja mullatööd                      | 43129      | 59705           | 6.65%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Toomas Liivak  | 37109292787                               | Eesti             | 2508 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

|                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| Liik            | Sisu                 |
| Mobiiltelefon   | +372 5126033         |
| E-posti aadress | toomas@timberbalt.eu |