

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Timber Trade

registrikood: 10535498

tänava/talu nimi, Veemeistri tee 7
maja ja korteri number:

küla: Haage küla

vald: Tähtvere vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61402

telefon: +372 5640032

e-posti aadress: consista@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 13 Üldhalduskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Osaühingu Timber Trade põhitegevuseks oli metsavarumine ja metsade hooldustööd. Aruandeaasta müügitulu oli 71 777 eurot ja see saadi Eesti Vabariigis.

Aruandeaasta lõppes kasumiga summas 7133 eurot.

Palgalisi töötajaid äriühingul ei olnud, teenus osteti. Tehinguid sõlmis juhatuse liige.

Aruandeaastal soetati liisinguga metsatraktor.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 295	7	
Nõuded ja ettemaksed	6 420	781	2,3,4
Kokku käibevara	17 715	788	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	245 901	158 073	5
Kokku põhivara	245 901	158 073	
Kokku varad	263 616	158 861	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 248	0	6,7
Võlad ja ettemaksed	3 670	5 583	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	34 918	5 583	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	138 287	70 000	6,7
Kokku pikaajalised kohustused	138 287	70 000	
Kokku kohustused	173 205	75 583	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 162	75 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 133	-20 270	
Kokku omakapital	90 411	83 278	
Kokku kohustused ja omakapital	263 616	158 861	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	71 777	33 118	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-71 469	-43 415	12
Brutokasum (-kahjum)	308	-10 297	
Üldhalduskulud	-4 702	-10 020	13
Muud äritulud	13 901	7 578	11
Muud ärikulud	-1 957	-7 532	15
Ärikasum (kahjum)	7 550	-20 271	
Finantstulud ja -kulud	-417	1	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 133	-20 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 133	-20 270	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 550	-20 271	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 642	13 428	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	3 763	
Kokku korrigeerimised	16 642	17 191	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 639	2 778	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 913	-15 307	
Kokku rahavood äritegevusest	16 640	-15 609	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-104 470	-123 159	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 333	
Laekunud intressid	2	1	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-104 468	-119 825	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	102 440	70 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 905	0	
Makstud intressid	-419	0	16
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	-5	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	99 116	69 995	
Kokku rahavood	11 288	-65 439	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7	65 446	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 288	-65 439	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 295	7	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	75 432	103 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20 270	-20 270
Emiteeritud osakapital	-5			-5
31.12.2011	25 560	2 556	55 162	83 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 133	7 133
31.12.2012	25 560	2 556	62 295	90 411

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Timber Trade 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja puhul eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Muud nõuded hinnatakse analoogiliselt ostjate nõuetega.

Varud

Varud võetakse esialgselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude arvestuses kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 1000 euro.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	3
Muu põhivara	2

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest eluigadest:

ehitised ja rajatised 20-30 aastat

masinad ja seadmed 3-10 aastat

muu põhivara 2-5 aastat

Maad ei amortiseerita

Rendid

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

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

OÜ Timber Trade on käibemaksukohustuslane

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel lähtutakse tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 498	5 498			3
Ostjatelt laekumata arved	5 498	5 498			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	808	808			4
Ettemaksed	114	114			
Tulevaste perioodide kulud	114	114			
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 420	6 420			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	70	70			
Ostjatelt laekumata arved	70	70			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	643	643			
Ettemaksed	68	68			
Tulevaste perioodide kulud	68	68			
Kokku nõuded ja ettemaksed	781	781			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	5 498	70
Kokku nõuded ostjate vastu	5 498	70

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		427	625
Ettemaksukonto jääk	808		18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	808	427	643

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	19 988	6 391	58 097	4 468	88 944
Akumuleeritud kulum	0	-2 344	-28 880	-2 282	-33 506
Jääkmaksumus	19 988	4 047	29 217	2 186	55 438
Ostud ja parendused	111 540		9 791	1 828	123 159
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	111 540				111 540
Muud ostud ja parendused			9 791	1 828	11 619
Amortisatsioonikulu		-192	-11 857	-1 379	-13 428
Müügid			-7 096		-7 096
31.12.2011					
Soetusmaksumus	131 528	6 391	44 995	6 296	189 210
Akumuleeritud kulum	0	-2 536	-24 940	-3 661	-31 137
Jääkmaksumus	131 528	3 855	20 055	2 635	158 073
Ostud ja parendused			104 470		104 470
Muud ostud ja parendused			104 470		104 470
Amortisatsioonikulu		-192	-13 815	-1 037	-15 044
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-1 598	-1 598
31.12.2012					
Soetusmaksumus	131 528	6 391	148 382	0	286 301
Akumuleeritud kulum	0	-2 728	-37 672	0	-40 400
Jääkmaksumus	131 528	3 663	110 710	0	245 901

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		3 333
Kokku		3 333

Kasutamiskõlbmatu vara soetusmaksumusega 7379 (jääkmaksumus 1598) kanti aasta lõpus põhivaradest välja.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
leping01158428L	97 535	31 248	66 287		2017
Kapitalirendikohustused kokku	97 535	31 248	66 287		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	
Masinad ja seadmed	81 104	
Kokku	81 104	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
laen omanikelt	72 000		72 000		0
Pikaajalised laenud kokku	72 000		72 000		
Kapitalirendikohustused kokku	97 535	31 248	66 287		
Laenukohustused kokku	169 535	31 248	138 287		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud laenukohustused					
Laen omanikult	70 000		70 000		0%
Muud laenukohustused kokku	70 000		70 000		
Laenukohustused kokku	70 000		70 000		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 555	1 555			
Maksuvõlad	427	427			4
Muud võlad	1 688	1 688			
Muud viitvõlad	1 688	1 688			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 670	3 670			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 854	3 854			
Muud võlad	1 729	1 729			
Muud viitvõlad	1 729	1 729		0	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 583	5 583			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	25 560	25 560
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus 20 448 Osa nimiväärtus 5 112		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 777	33 118
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 777	33 118
Kokku müügitulu	71 777	33 118
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hooldusteenus	2 272	4 502
Metsamaterjali müük	69 505	28 616
Ostetud kaupade müük	0	0
Kokku müügitulu	71 777	33 118

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	3 333
Rendi- ja üüritulu	385	4 240
Saadud toetused	8 091	0
Muud	5 425	5
Kokku muud äritulud	13 901	7 578

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	19 122	19 143
Müügi eesmärgil ostetud teenused	20 255	4 686
Energia	4 577	4 468
Kütus	4 577	4 468
Amortisatsioonikulu	15 044	13 428
Muud	12 471	1 690
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	71 469	43 415

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	1 524
Energia	89	335
Elektrienergia	89	335
Mitmesugused bürookulud	746	714
Riiklikud ja kohalikud maksud	667	23
Muud	3 200	7 424
Kokku üldhalduskulud	4 702	10 020

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	3 763
kahjum põhivara väljakandmisest	1 598	0
Muud	359	3 769
Kokku muud ärikulud	1 957	7 532

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2	1
Muud intressitulud	2	1
Intressikulud	-419	0
Intressikulu kapitalirendilt	-419	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-417	1

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 000	70 000

Äriühing ei ole tgev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud töötasusid ega teinud olulisi soodustusi.

Äriühingu omanikult saadud laenusumma suurenes 2 000 euro võrra. Aruandeaasta lõpus oli laenukohustus 72 000 eurot (intress 0%)

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

2013.aasta jaanuaris saadi investeeringutoetust summas 31946 eurot, mille võrra väheneb kapitalirendikohustus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2013

Osaühing Timber Trade (registrikood: 10535498) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVE-LY VISLAPUU	Juhatuse liige	02.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 133
Kokku	62 295
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 295
Kokku	62 295

Kasum jätta jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	69505	96.83%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	2272	3.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ave-Ly Vislapuu	47409236525		20448 EUR
Aivar Höim	36011270237		5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5640032
E-posti aadress	consista@hotmail.ee