

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 13 Üldhalduskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Intressikulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Osaühingu Timber Trade põhitegevuseks oli metsavarumine ja metsade hooldustööd. Aruandeaasta müügitulu oli summas 71 660 eurot. Kogu realisatsioon toimus Eesti Vabariigis.

Aruandeaasta lõppes kasumiga summas 4 881 eurot.

Palgalisi töötajaid äriühingul ei olnud, teenused osteti. Tehinguid sõlmis juhatuse liige, kellele tasusid ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	443	1 043	
Nõuded ja ettemaksed	326	1 964	2,3,4
Kokku käibevara	769	3 007	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	224 020	229 903	5
Kokku põhivara	224 020	229 903	
Kokku varad	224 789	232 910	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 963	12 654	6,7
Võlad ja ettemaksed	7 235	10 583	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	20 198	23 237	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	41 083	51 046	7
Kokku pikaajalised kohustused	41 083	51 046	
Kokku kohustused	61 281	74 283	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 511	83 835	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 881	46 676	
Kokku omakapital	163 508	158 627	
Kokku kohustused ja omakapital	224 789	232 910	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	71 660	62 981	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-63 294	-46 175	12
Brutokasum (-kahjum)	8 366	16 806	
Üldhalduskulud	-4 975	-8 205	13
Muud äritulud	2 607	46 697	11
Muud ärikulud	-10	-7 093	15
Ärikasum (kahjum)	5 988	48 205	
Intressikulud	-1 107	-1 529	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 881	46 676	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 881	46 676	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 988	48 205	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 583	29 068	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-26 470	
Kokku korrigeerimised	33 583	2 598	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 638	-1 644	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 348	5 279	
Kokku rahavood äritegevusest	37 861	54 438	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 700	-47 213	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	32 125	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 700	-15 088	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 000	28 534	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	-51 800	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 654	-13 816	
Makstud intressid	-1 107	-1 529	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 761	-38 611	
Kokku rahavood	-600	739	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 043	304	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-600	739	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	443	1 043	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 560	2 556	83 835	111 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 676	46 676
31.12.2014	25 560	2 556	130 511	158 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 881	4 881
31.12.2015	25 560	2 556	135 392	163 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Timber Trade 2015.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

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.

Tulud

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

Maksustamine

OÜ Timber Trade on käibemaksukohustuslane

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	138	138
Ostjatelt laekumata arved	138	138
Ettemaksed	188	188
Tulevaste perioodide kulud	188	188
Kokku nõuded ja ettemaksed	326	326
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 503	1 503
Ostjatelt laekumata arved	1 503	1 503
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	196	196
Ettemaksed	265	265
Tulevaste perioodide kulud	259	259
Muud makstud ettemaksed	6	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 964	1 964

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	138	1 503
Kokku nõuded ostjate vastu	138	1 503

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	491	196
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	491	196

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	131 528	6 391	122 032	259 951
Akumuleeritud kulum	0	-2 920	-39 618	-42 538
Jääkmaksumus	131 528	3 471	82 414	217 413
Ostud ja parendused	6 300		40 913	47 213
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	6 300			6 300
Muud ostud ja parendused			40 913	40 913
Amortisatsioonikulu		-192	-27 658	-27 850
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-1 218	-1 218
Müügid	-4 500		-1 155	-5 655
31.12.2014				
Soetusmaksumus	133 328	6 391	152 355	292 074
Akumuleeritud kulum	0	-3 112	-59 059	-62 171
Jääkmaksumus	133 328	3 279	93 296	229 903
Ostud ja parendused			27 700	27 700
Muud ostud ja parendused			27 700	27 700
Amortisatsioonikulu	0	-192	-33 391	-33 583
31.12.2015				
Soetusmaksumus	133 328	6 391	180 055	319 774
Akumuleeritud kulum	0	-3 304	-92 450	-95 754
Jääkmaksumus	133 328	3 087	87 605	224 020

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa		31 500
Masinad ja seadmed		625
Muud masinad ja seadmed		625
Kokku		32 125

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
leping 01158428L	24 707	8 309	16 398	2017
leping 01182775L	18 139	4 654	13 485	2019
Kapitalirendikohustused kokku	42 846	12 963	29 883	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
leping 01158428L	32 834	8 127	24 707	2017
leping 01182775L	22 666	4 527	18 139	2019
Kapitalirendikohustused kokku	55 500	12 654	42 846	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	49 128	70 692
Kokku	49 128	70 692

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
laen omanikelt	11 200		11 200		0%
Pikaajalised laenud kokku	11 200		11 200		
Kapitalirendikohustused kokku	42 846	12 963	29 883		
Laenukohustused kokku	54 046	12 963	41 083		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
laen omanikelt	8 200		8 200		0%
Pikaajalised laenud kokku	8 200		8 200		
Kapitalirendikohustused kokku	55 500	12 654	42 846		
Laenukohustused kokku	63 700	12 654	51 046		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 865	5 865	
Maksuvõlad	491	491	4
Muud võlad	879	879	
Muud viitvõlad	879	879	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 235	7 235	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 242	9 242	
Muud võlad	1 341	1 341	
Muud viitvõlad	1 341	1 341	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 583	10 583	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 560	25 560
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus 20 448€ Osa nimiväärtus 5 112€		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 660	62 981
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 660	62 981
Kokku müügitulu	71 660	62 981
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hooldusteenus	21 175	28 925
Metsamaterjali müük	50 485	34 056
Ostetud kaupade müük	0	0
Kokku müügitulu	71 660	62 981

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	32 125
Rendi- ja üüritulu	1 800	4 765
Saadud toetused	807	9 731
Muud	0	76
Kokku muud äritulud	2 607	46 697

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	7 671
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 560	3 966
Energia	2 524	1 873
Kütus	2 524	1 873
Amortisatsioonikulu	33 583	27 850
masinate remont ja hooldus	6 746	0
Muud	1 881	4 815
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	63 294	46 175

Lisa 13 Üldhalduskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	2 896
Energia	467	607
Elektrienergia	141	219
Kütus	326	388
Mitmesugused bürookulud	1 028	854
Riiklikud ja kohalikud maksud	735	682
Muud	2 745	3 166
Kokku üldhalduskulud	4 975	8 205

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

Äriühingul ei olnud lepingulisi töötajaid

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	5 655
Kahjum immateriaalse põhivara müügist	0	1 218
kahjum põhivara väljakandmisest	0	0
Muud	10	220
Kokku muud ärikulud	10	7 093

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	-1 107	-891
intr.tulu	0	0
Muud intressikulud	0	-638
Kokku intressikulud	-1 107	-1 529

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 079	9 001

Äriühing ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja teinud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2016

Osaühing Timber Trade (registrikood: 10535498) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVE-LY VISLAPUU	Juhatuse liige	01.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 881
Kokku	135 392
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	135 392
Kokku	135 392

Kasum jätta jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	50485	70.45%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	21175	29.55%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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