

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Tulumaks	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Timetmööbel OÜ alustas majandustegevust novembris 2009.a. Timetmööbel OÜ põhitegevuseks on mööbli ja puitdetailide valmistamine nii era- kui ka juriidilistele isikutele. Timetmööbel OÜ 2015.aasta käive oli 719 438 eurot. 2015.aastal valmistati tooteid ainult Eesti klientidele.

2015.aastal investeeris Timetmööbel OÜ põhivarasse 100 840 eurot, sellest tootmisseadmetesse 93 440 eurot.

Timetmööbel OÜ-s töötas 2015.aastal keskmiselt 12 töötajat kuus ja töötasu maksti 146 482 eurot. Juhatuse liikmele juhatuse liikmetasu ei makstud.

Timetmööbel OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus. 2016.aastal on plaanis jätkata koostööd vanade klientidega ja leida juurde hulgaliselt uusi kliente ning suurendada käivet. Ka 2016. aastal on plaanis investeerida põhivarasse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 211	10 876	
Nõuded ja ettemaksed	3 938	24 530	2,3
Kokku käibevara	16 149	35 406	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	130 337	40 970	4,5
Kokku põhivara	130 337	40 970	
Kokku varad	146 486	76 376	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 243	3 151	5,7
Võlad ja ettemaksed	44 890	32 350	8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	48 133	35 501	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 996	13 239	5,7
Kokku pikaajalised kohustused	9 996	13 239	
Kokku kohustused	58 129	48 740	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 080	29 547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 721	-4 467	
Kokku omakapital	88 357	27 636	
Kokku kohustused ja omakapital	146 486	76 376	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	719 438	468 413	12
Muud äritulud	0	379	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-424 033	-280 234	13
Mitmesugused tegevuskulud	-14 273	-13 404	
Tööjõukulud	-195 993	-171 473	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 902	-7 203	5
Muud ärikulud	-1 071	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	74 166	-3 522	
Intressikulud	-945	-945	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 221	-4 467	
Tulumaks	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 721	-4 467	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	74 166	-3 522	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 902	7 203	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 071	0	
Kokku korrigeerimised	10 973	7 203	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 592	-8 557	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 540	2 958	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 500	0	15
Kokku rahavood äritegevusest	115 771	-1 918	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-100 840	-5 280	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	500	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-100 340	-5 280	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 151	-3 062	5
Makstud intressid	-945	-945	
Makstud dividendid	-10 000	0	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 096	-4 007	
Kokku rahavood	1 335	-11 205	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 876	22 081	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 335	-11 205	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 211	10 876	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	29 547	32 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 467	-4 467
31.12.2014	2 556	25 080	27 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)		70 721	70 721
Makstud dividendid		-10 000	-10 000
31.12.2015	2 556	85 801	88 357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timetmööbel OÜ 2015 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 vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 koosseis

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.

Põhivara 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. 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 ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lük

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 732	23 732
Ostjatelt laekumata arved	23 732	23 732
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	798	798
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 530	24 530

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 518		3 268
Üksikisiku tulumaks		2 273		1 728
Sotsiaalmaks		4 446		3 352
Kohustuslik kogumispension		210		150
Töötuskindlustusmaksed		313		289
Ettemaksukonto jääk	737		798	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	737	11 760	798	8 787

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	32 983	0	16 437	49 420	49 420
Akumuleeritud kulum	-4 716	0	-1 811	-6 527	-6 527
Jääkmaksumus	28 267	0	14 626	42 893	42 893
Ostud ja parendused	0	728	4 552	5 280	5 280
Amortisatsioonikulu	-5 369	-12	-1 822	-7 203	-7 203
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	500	0
Transpordivahendid	500	0
Kokku </		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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
Kapitalirendikohustused kokku	13 239	3 243	9 996			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estoia AS - auto kapitalirent	16 390	3 151	13 239	2,87	EUR	14.03.2018
Kapitalirendikohustused kokku	16 390	3 151	13 239			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	14 124	17 809
Kokku	14 124	17 809

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	2 500	2 083
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	2 500	2 500
1-5 aasta jooksul	5 000	5 000

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	5 200	9 069
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	5 006	5 985
1-5 aasta jooksul	13 859	18 080

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

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

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	16 390	3 151	13 239	
Laenukohustused kokku	16 390	3 151	13 239	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 711	9 711
Võlad töövõtjatele	10 353	10 353
Maksuvõlad	8 787	8 787
Muud võlad	3 499	3 499
Muud viitvõlad	3 499	3 499
Kokku võlad ja ettemaksed	32 350	32 350

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	15 860	9 711
Kokku võlad tarnijatele	15 860	9 711

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	12 907	10 353
Kokku võlad töövõtjatele	12 907	10 353

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osakapitali nimiväärtus 2556 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	719 438	468 413
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	719 438	468 413
Kokku müügitulu	719 438	468 413
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitdetailide ja muu mööbli valmistamine	176 562	132 256
Kontori-,kaupluse- ja apteegimööbli valmistamine	525 323	313 559
Köögi- ja vannitoamööbli valmistamine	15 053	20 515
Rentitulu sõiduauto rendist	2 500	2 083
Kokku müügitulu	719 438	468 413

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

	2015	2014
Tooraine ja materjal	321 032	211 655
Energia	9 765	9 706
Elektrienergia	9 765	9 706
Alltöövõtutööd	35 781	14 674
Transpordikulud	18 318	9 262
Üür ja rent	21 651	16 494
Tööriided, töökaitsevahendid	358	815
Töövahendid ja nende hooldus	10 093	12 738
Seadmete rent	2 343	2 298
Reklaam	486	0
Muud	4 206	2 592
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	424 033	280 234

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	146 482	127 947
Sotsiaalmaksud	49 511	43 426
Haigushüvitis	0	100
Kokku tööjõukulud	195 993	171 473
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 15 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 500	0	0
Kokku	10 000	2 500	0	0

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Seotud osapooled puuduvad.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

TIMETMÖÖBEL OÜ (registrikood: 11759159) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO KALJUVEE	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 721
Kokku	85 801
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
järgnevate perioodide kuludeks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 801
Kokku	85 801

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	525323	73.02%	Jah
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	176562	24.54%	Ei
Köögimööbli tootmine	31021	15053	2.09%	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

Sidevahendid

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