

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Timbergroup OÜ

registrikood: 12341568

tänava/talu nimi, Sõnajala tee 3-6
maja ja korteri number:

küla: Anna küla

vald: Paide vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72601

telefon: +372 5179367

e-posti aadress: timbergroup@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Timbergroup OÜ esmakanne äriregistrisse on tehtud 07.09.2012a.

Ettevõtte põhitegevusala on teravilja hulgimüük ja sellega seotud abitegevused, s.h. teravilja transport, laadimine jne. Eestis.

Ettevõtte oli seisuga 31.12.2016.a. tööl 2 inimest, kelle palgafond kokku 2016.a. oli 39,85 tuhat eurot.

Järgmisel aastal plaanitakse jätkata ning laiendada tegevust.

Peamised finantssuhtarvud:

	2016.a.	2015.a.
Müügitulu	822 219	1 325 359
Käibe kasv	-38,0%	4 273,0%
Puhaskasum	21 744	-66 188
Kasumi kasv	217,4%	-12 731,3%
Puhasrentaablus	2,6%	-5,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,22	0,8
Kapitali rentaablus (ROA)	6,3%	-40,0%
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	88,1%	-2 263,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) - $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$

Kasumi kasv (%) - $(\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015 * 100$

Puhasrentaablus (%) - $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) - $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Kapitali rentaablus (ROA) (%) - $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

Omakapitali puhasrentaablus (ROE) (%) - $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

18.03.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	81 035	111 080	
Nõuded ja ettemaksed	157 112	15 518	
Nõuded ostjate vastu	6 976	15 518	
Nõuded seotud osapoolte vastu	150 000	0	6
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	136	0	
Kokku varud	70 080	0	
Müügiks ostetud kaubad	70 080	0	
Kokku käibevarad	308 227	126 598	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	3 500	0	2
Materiaalsed põhivarad	35 000	39 000	3
Kokku põhivarad	38 500	39 000	
Kokku varad	346 727	165 598	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 344	18 435	4
Võlad ja ettemaksed	233 363	144 239	
Võlad tarnijatele	230 977	128 905	
Võlad töövõtjatele	238	7 633	
Maksuvõlad	2 134	5 697	
Muud võlad	14	2 004	
Kokku lühiajalised kohustised	252 707	162 674	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	69 352	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	69 352	0	
Kokku kohustised	322 059	162 674	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Muud reservid	55 000	55 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-54 584	11 604	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 744	-66 188	
Kokku omakapital	24 668	2 924	
Kokku kohustised ja omakapital	346 727	165 598	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	822 219	1 325 359	
Muud äritulud	300	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-710 161	-1 298 315	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 102	-38 521	
Tööjõukulud	-39 848	-53 680	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 000	-1 000	3
Muud ärikulud	-793	-1	
Ärikasum (kahjum)	26 615	-66 158	
Intressitulud	3	0	
Intressikulud	-4 874	-30	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 744	-66 188	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 744	-66 188	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timbergroup OÜ (edaspidi: ettevõtte) on koostanud väikeettevõtte 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 1000 euro (väheväärtuslik põhivara) kantakse kasutusele võtmisel kuludesse ja arvestatakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Põhivara hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest.

Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse vara kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kuludesse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinev kasulik eluiga, siis võetakse need komponendid eraldi arvele ja määratakse neile eraldi amortisatsiooninorm.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab objektist majanduslikku kasu tulevikus ning objekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muus masinad ja seadmed	10 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Ettevõtte kajastab finantsarvestuses oma tulusid ja kulusid vastavalt kasumiaruande skeemile nr. 1. Kulused kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat (ning seda kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavaid isikuid)
- tütar- ja sidusettevõtjaid
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad)
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele)
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2015	0	0
Soetamine	3 500	3 500
31.12.2016	3 500	3 500

Osakapital Maaelu Edendamise Hoiu-laenuühistusse 18.06.2016.a.

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	40 000	40 000	40 000
Muud ostud ja parendused	40 000	40 000	40 000
Amortisatsioonikulu	-1 000	-1 000	-1 000
31.12.2015			
Soetusmaksumus	40 000	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-1 000	-1 000	-1 000
Jääkmaksumus	39 000	39 000	39 000
Amortisatsioonikulu	-4 000	-4 000	-4 000
31.12.2016			
Soetusmaksumus	40 000	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-5 000	-5 000	-5 000
Jääkmaksumus	35 000	35 000	35 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Citadele banka arvelduskrediit	18 696	18 696			6%	euro	17.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	18 696	18 696					
Pikaajalised laenud							
Maaelu Edendamise Hoiu-laenuühistu	70 000	648	38 889	30 463	9%	euro	25.11.2026
Pikaajalised laenud kokku	70 000	648	38 889	30 463			
Laenukohustised kokku	88 696	19 344	38 889	30 463			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Citadele banka arvelduskrediit	18 435	18 435			6%	euro	17.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	18 435	18 435					
Laenukohustised kokku	18 435	18 435	0	0			

Arvelduskrediidi tagatiseks on:

1. Ühishüpoteek hüpoteegisummas 25 000 EUR korterimandile Sõnajala tee 3, Anna küla, Paide vald, Järvamaa, korter 6; korterimandile Sõnajala tee , Anna küla, Paide vald, Järvamaa, korter 8 ning kinnistu asukohaga Liiva, Nurme küla/Ojaküla, Paide vald, Järvamaa
2. Omaniku Margus Tramm isiklik käendus Arvelduskrediidi Limiidi ulatuses.

Arvelduskrediiti on antud summale 18 750 euri.

Maaelu Edendamise Hoiu-laenuühistu tagatiseks on:

1. Hüpoteek 110 000 eurot Eino Tramm kinnistule (katastritunnus 56501:003:0252, 56501:003:0251, 56501:003:0173, 56501:003:0361, 56501:003:0186, 56501:003:0157) ja Tõnu Ulla kinnistule (katastritunnus 56501:001:0331)
2. Margus Tramm käendus summas 70 000 eurot.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	31 101	40 302
Sotsiaalmaksud	8 747	13 378
Kokku tööjõukulud	39 848	53 680
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 105	0	2 144

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
BaltEst Ageny OÜ	150 000	10%	euro	31.03.2017

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	157 340	480	71 320	5 588

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	25 154	32 044

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud juhatusel liikmetasu ja muid olulisi soodustusi. Hüvitust liikmest tagasikutsumise puhul ette nähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2017

Timbergroup OÜ (registrikood: 12341568) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TRAMM	Juhatuse liige	18.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-54 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 744
Kokku	-32 840
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-32 840
Kokku	-32 840

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-54 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 744
Kokku	-32 840
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-32 840
Kokku	-32 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	805980	98.02%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Tramm	36511014949	Eesti	2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5179367
E-posti aadress	timbergroup@hotmail.ee