

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.02.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: CNC Timber Works OÜ

registrikood: 14427044

tänavanimi: Väike-Ameerika tn 3-18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10129

telefon: +372 5538567

e-posti aadress: jana.philips@gmail.com

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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2018ndal aastal asutati osahühing, et luua saeveski ettevõtte, milles kasutatakse mobiilset CNC (Computer Numerical Control) meetodil töötavat saeveskit.

Ettevõtte toodab tavapärast saematerjali, kasutades selleks vähendatud saagijäätmehävinõuetehnoloogiat ning lisaks L-kujulisi puidust talasid, mis on valmistatud täispuidust palkidest.

Konterineripõhine lahendus loob produktiivse töökeskkonna ja võimaldab saeveskit toorainele lähemale paigutada ning seeläbi logistikakulusid vähendada.

Äritegevuste teostamiseks on välja töötatud spetsiaalne saeveski, milleks ettevõtte sai erainvestorilt laenu ning EAS-lt toetust.

Tänaseks on ettevõtte ostanud spetsiaalselt kohandatud laevakonterineri, kuhu paigaldatakse hetkel saeveskit ning 2018 aasta lõpus tarnitud CNC tööpink. Tööd peaksid lõppema 2019 aasta veebruari lõpus.

Company was established in 2018 to carry out sawmill business using mobile dimensional CNC (Computer Numerical Control) sawmill.

This business ranges from conventional lumber manufacture with reduced saw waste technology as well as special lumber production such as L shaped wooden beams made from solid wood logs. Container based solution creates highly productive working environment and allows to relocate the sawmill closer to the changing sources of raw materials therefore greatly reducing logistics costs. Special sawmill set has been developed to carry out this business, and from September 14, 2018 company got the loan from private investor as well as EAS support for the project. So far the company has bought specially modified shipping container to install the sawmill in late November 2018 and dimensional CNC sawmill that has been delivered last week of December 2018. Right now there are container sawmill installation works going on with estimated completion time set as end of February 2019

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	12.02.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	165	0	2
Nõuded ja ettemaksed	5 608	2 500	3
Kokku käibevarad	5 773	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	24 884	0	5
Kokku põhivarad	24 884	0	
Kokku varad	30 657	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	1 315	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	25 315	0	
Kokku kohustised	25 315	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 842	0	
Kokku omakapital	5 342	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	30 657	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	12.02.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Muud äritulud	3 278	9
Mitmesugused tegevuskulud	-211	
Muud ärikulud	-225	
Ärikasum (kahjum)	2 842	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 842	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CNC Timber Works 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ CNC Timber Works kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

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 võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning mud lühi- ja pikaajalised võlakohutused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust

kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	12.02.2018
Arvelduskonto	165	0
Kokku raha	165	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 108	3 108	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 608	5 608	
	12.02.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	12.02.2018
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	3 087	0
Ettemaksukonto jääk	21	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 108	0

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
12.02.2018			
Soetusmaksumus	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	24 884	24 884	24 884
31.12.2018			
Soetusmaksumus	24 884	24 884	24 884
Jääkmaksumus	24 884	24 884	24 884

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen jur.isikult	24 000	24 000		
Lühiajalised laenud kokku	24 000	24 000		
Laenukohustised kokku	24 000	24 000		

	12.02.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen jur.isikult	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 315	1 315
Kokku võlad ja ettemaksed	1 315	1 315

	12.02.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	12.02.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Osahingul on üks osa nimiväärtusega, mis ei ole aruande koostamise seisuga sisse makstud.

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	12.02.2018 - 31.12.2018	12.02.2018 - 12.02.2018
EAS toetus	3 278	0
Kokku muud äritulud	3 278	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruande perioodil töötasusid ei makstud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	12.02.2018
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2019

CNC Timber Works OÜ (registrikood: 14427044) 12.02.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA PHILIPS	Management board member	30.01.2019
Resolutsioon:	approved	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 842
Kokku	2 842
Jaotamine	
Kokku	2 842

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Philips	47112090326	Estonia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 5538567
E-mail address	jana.philips@gmail.com