

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 30.06.2019

ärinimi: OÜ Timbeco Woodmill

registrikood: 14082148

tänava/talu nimi, Tõdva tee 41

maja ja korteri number:

küla: Tõdva küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75508

telefon: +372 5019707

e-posti aadress: urmas@timbeco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Timbeco Woodmill OÜ tegeleb puit-ja palkehitiste projekteerimise, tootmise ja müügiga ning omab pikaajalist kogemust antud sektoris tootmise ja ekspordi vallas.

Eksportime 91% oma toodangust Jaapanisse ja Skandinaaviasse. Meie konkurentsivõime nendel nõudlikel turgudel tagab kvaliteetne tooraine, kvalifitseeritud tööjõud, kaasaegne seadmepark, efektiivne tootmine ja tarneahela juhtimine. Suudame pakkuda kindla kvaliteedi ja kompleksusega tooteid ning tarnekindlust sihtriikidesse üle maailma. Eksportturgudel turustame oma toodangut edasimüüjate kaudu. 2019 aastal tegime mitmeid ümberkorraldusi tootmise optimeerimiseks ja efektiivistamiseks.

Tulud, kulud ja kasum

2019 esimesel poolaastal moodustas Timbeco Woodmilli müügitulu 1490,59 tuh eurot (2018 II poolaasta: 1238,02 tuh eurot), suurenedes poole aastaga 20,4%. Müügitulust moodustas 97% palkmajade tootmine (2018 II poolaasta: 93%) ning 3% saematerjalide töötlemine (2018 II poolaasta: 7%). Timbeco Woodmill OÜ müügitulust moodustas 91% eksport (2018 II poolaasta: 93%) ja 9% müük Eestisse. Suurim ekspordi sihtriik oli Jaapan 1258,86 tuh euroga (2018 II poolaasta: 1117,49 tuh eurot), suurenedes poole aastaga 12,65%.

Üldhalduskulud olid 71,31 tuh eurot (2018 II poolaasta: 90,94 tuh eurot) kahanedes 21,59% ja turustuskulud 1,33 tuh eurot (2018 II poolaasta: 0,64 tuh eurot), suurenedes 107,81%. Ettevõtte põhivarade kulum moodustas 30 tuh eurot (2018 II poolaasta: 17,22 tuh eurot) ehk 74,22% rohkem kui eelmisel poolaastal. Ettevõtte 2019 I poolaasta puhaskasum moodustas 173,03 tuh eurot (2018 II poolaasta: 59,10 tuh eurot), kasvades poole aastaga 192,76%.

Peamised suhtarvud

	2019 I poolaasta	2018 II poolaasta
Müügitulu (tuh eurot)	1490,59	1238,02
Müügitulu kasv %	20,40	-14,51
Brutokasumi määr %	17,04	12,42
Puhaskasum (tuh eurot)	173,03	59,10
Kasumi kasv %	192,76	203,42
Müügitulu puhasrentaablus %	11,61	4,77
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	1	0,8
ROA	15,27	5,89
ROE	67,67	71,51

Müügitulu kasv (%): $(\text{müügitulu } 2019 - \text{müügitulu } 2018) / \text{müügitulu } 2018 \times 100$

Brutokasumi määr (%): $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} \times 100$

Puhaskasumi kasv (%): $(\text{kasum } 2019 - \text{kasum } 2018) / \text{kasum } 2018 \times 100$

Müügitulu puhasrentaablus (%): $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja: $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustised}$

ROA: $\text{puhaskasum} / \text{vara} \times 100$

ROE: $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} \times 100$

Personal

Timbeco Woodmill OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 16 töötajat (2018: 17 töötajat). Ettevõtte tööjõukulud moodustasid 2019 I poolaastal 225,86 tuh eurot (2018 II poolaasta: 198,70 tuh eurot), kahanedes poole aastaga 13,67 %.

Investeeringud

2019 I poolaastal tehti ettevõtte materiaalsesse põhivarasse investaeringuid kogusummas 13,75 tuh eurot (2018 II poolaasta: 226,97 tuh eurot).

Uurimis- ja arendustegevuse projekte aruandeaastal ei toimunud.

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Eesmärgid 2019 II poolaastaks ja aastaks 2020

Plaanime veelgi panustada töötajate kvalifikatsiooni ja organisatsiooni tõhustamisesse, suurendada efektiivsust. Samuti on eesmärgiks leida juurde vähemalt üks püsiootja/edasimüüja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	83 826	0	
Nõuded ja ettemaksed	428 111	405 080	2,3
Varud	336 846	297 504	
Kokku käibevarad	848 783	702 584	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	284 205	300 464	4,5
Kokku põhivarad	284 205	300 464	
Kokku varad	1 132 988	1 003 048	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	213 384	86 348	5,11
Võlad ja ettemaksed	638 786	795 359	3,6
Kokku lühiajalised kohustised	852 170	881 707	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	25 130	38 684	5
Kokku pikaajalised kohustised	25 130	38 684	
Kokku kohustised	877 300	920 391	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 900	24 900	7
Ülekurss	178 100	178 100	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-120 343	-122 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 031	1 953	
Kokku omakapital	255 688	82 657	
Kokku kohustised ja omakapital	1 132 988	1 003 048	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.01.2019 - 30.06.2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 490 593	2 686 128	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 236 578	-2 451 807	9
Brutokasum (-kahjum)	254 015	234 321	
Turustuskulud	-1 333	-892	
Üldhalduskulud	-71 311	-227 746	
Muud ärikulud	-4 367	-636	
Ärikasum (kahjum)	177 004	5 047	
Intressikulud	-3 973	-3 094	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	173 031	1 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 031	1 953	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timbeco Woodmill OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

Timbeco Woodmill OÜ kasutab väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruannet.

Võrreldav eelmine aruandlusperiood on 12 kuud, käesolev aruandlusperiood on 6 kuud, 01.01.19–30.06.2019, mistõttu ei pruugi võrdlusandmed täielikult võrreldavad olla.

Timbeco Woodmill OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Laovarud, mis on üldiseks kasutamiseks, kantakse kuludesse kaalutud keskmise hinna meetodil. Projektipõhised laovarud kantakse kulusse individuaalmaksumuse meetodil.

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mis on kasutusel äritegevuseks (tootmiseks, teenuste pakkumiseks) või administratiivsetel eesmärkidel ning mida planeeritakse kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivaraobjekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Arvuti- ja kontoritehnika 20% - 33%

Masinad ja seadmed 15% - 20%

Inventar ja sisustus 20%

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivara.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivara, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgu ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	363 291	363 291	
Ostjatelt laekumata arved	363 291	363 291	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54 316	54 316	3
Ettemaksed	933	933	
Muud makstud ettemaksed	933	933	
Ostjatelt laekumata arved seotud osapooled	9 520	9 520	11
Nõuded Sotsiaalameti vastu	51	51	
Kokku nõuded ja ettemaksed	428 111	428 111	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	321 419	321 419	
Ostjatelt laekumata arved	321 419	321 419	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56 777	56 777	
Tellijatelt saadaolev summa	17 754	17 754	
Ostjatelt laekumata arved seotud osapooled	9 130	9 130	
Kokku nõuded ja ettemaksed	405 080	405 080	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	54 316		56 777	
Üksikisiku tulumaks		9 090		10 081
Sotsiaalmaks		17 124		18 797
Kohustuslik kogumispension		814		926
Töötuskindlustusmaksed		1 202		1 320
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54 316	28 230	56 777	31 124

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2017							
Soetusmaksumus	0	102 577	102 577		612	612	103 189
Akumuleeritud kulum	0	-21 370	-21 370		0	0	-21 370
Jääkmaksumus	0	81 207	81 207		612	612	81 819
Ostud ja parendused	7 440	238 427	245 867	2 300			248 167
Amortisatsioonikulu	-413	-28 497	-28 910	0			-28 910
Muud muutused					-612	-612	-612
31.12.2018							
Soetusmaksumus	7 440	341 004	348 444	2 300	0	0	350 744
Akumuleeritud kulum	-413	-49 867	-50 280	0			-50 280
Jääkmaksumus	7 027	291 137	298 164	2 300	0	0	300 464
Ostud ja parendused	0	12 591	12 591	1 158			13 749
Amortisatsioonikulu	-827	-28 879	-29 706	-302			-30 008
30.06.2019							
Soetusmaksumus	7 440	353 595	361 035	3 458			364 493
Akumuleeritud kulum	-1 240	-78 746	-79 986	-302			-80 288
Jääkmaksumus	6 200	274 849	281 049	3 156			284 205

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Masinad ja seadmed	33 636	19 085	14 551	1,8%	EUR	2021	
Masinad ja seadmed	18 516	7 935	10 581	0%	EUR	2021	11
Kapitalirendikohustised kokku	52 152	27 020	25 132				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Masinad ja seadmed	43 050	18 913	24 137	1,8%	EUR	2021	
Masinad ja seadmed	22 483	7 935	14 548	0%	EUR	2021	
Kapitalirendikohustised kokku	65 533	26 848	38 685				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	423 926	423 926	11
Võlad töövõtjatele	29 766	29 766	
Maksuvõlad	28 230	28 230	
Muud võlad	942	942	
Intressivõlad	538	538	
Muud viitvõlad	404	404	
Saadud ettemaksed	155 922	155 922	
Kokku võlad ja ettemaksed	638 786	638 786	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	435 677	435 677	11
Võlad töövõtjatele	22 540	22 540	
Maksuvõlad	31 124	31 124	
Muud võlad	2 014	2 014	
Intressivõlad	1 203	1 203	
Muud viitvõlad	811	811	
Saadud ettemaksed	304 004	304 004	
Kokku võlad ja ettemaksed	795 359	795 359	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2019	31.12.2018
Osakapital	24 900	24 900
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.01.2019 - 30.06.2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 519	805 725
Soome	0	4 759
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 519	810 484
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	104 215	12 380
Jaapan	1 258 859	1 863 264
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 363 074	1 875 644
Kokku müügitulu	1 490 593	2 686 128
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Palkmajade tootmine	1 449 535	1 878 077
Saematerjali töötlemine	41 058	808 051
Kokku müügitulu	1 490 593	2 686 128

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	01.01.2019 - 30.06.2019	2018
Tooraine ja materjal	-850 928	-1 793 922
Energia	-14 154	-26 365
Elektrienergia	-14 154	-26 365
Üür ja rent	-88 525	-171 900
Tööjõukulud	-185 889	-280 844
Amortisatsioonikulu	-28 879	-28 496
Tootmishoonete ja -seadmete hooldus ja remont	-15 524	-13 974
Tööriistad ja abimaterjalid	-8 658	-73 703
Sisseostetud projekteerimine	-18 956	0
Muud	-25 065	-62 603
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 236 578	-2 451 807

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.01.2019 - 30.06.2019	2018
Palgakulu	-175 129	-341 185
Sotsiaalmaksud	-50 732	-114 298
Kokku tööjõukulud	-225 861	-455 483
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	17

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 520	96 303	9 130	259 246

01.01.2019 - 30.06.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Urmas Leisalu		59 500	3%	EUR	31.06.19
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Timbeco Group	250 000	63 636	5%	EUR	31.12.19

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Urmas Leisalu	73 000	13 500	3%	EUR	31.06.2019
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Timbeco Woodhouse OÜ		84 100			

Ostud ja müügid

	01.01.2019 - 30.06.2019		2018	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	187 900	78 091	709 495	788 491

Timbeco Woodmill OÜ varadele on seatud kommertspant 1 731 000 euro ulatuses SEB Panga kasuks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2019

OÜ Timbeco Woodmill (registrikood: 14082148) 01.01.2019 - 30.06.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LEISALU	Juhatuse liige	02.01.2020
SIIM LEISALU	Juhatuse liige	02.01.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-120 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 031
Kokku	52 688
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 688
Kokku	52 688

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	30.06.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-120 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 031
Kokku	52 688

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituspuusepa- ja tisleeritoodete tootmine	1623	1490593	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Leisalu	35911150231		24900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019707
E-posti aadress	urmas@timbeco.ee