

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Muud äritulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
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 saagijäätmeh tehnoloogiat 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.

Esimene saeveski valmis 2019 augustis, mil täideti ka esimesed tellimused.

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 to special lumber production such as L shaped wooden beams made from solid wood logs. 40' shipping container installed equipment solution creates a 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 the company got the loan from a private investor as well as EAS support for the project, all necessary equipment had been ordered and bought by the end of 2018.

The Sawmill unit was built using REXWOOD technological solutions in January-July 2019. The Sawmill became operational in August 2019 and first lumber orders were completed during autumn of 2019. Web page was created on the Facebook <https://www.facebook.com/cnc timberworks>

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1	165	2
Nõuded ja ettemaksed	2 829	5 608	3
Kokku käibevarad	2 830	5 773	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	26 753	24 884	5
Kokku põhivarad	26 753	24 884	
Kokku varad	29 583	30 657	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 379	24 000	6
Võlad ja ettemaksed	31	1 315	7
Kokku lühiajalised kohustised	14 410	25 315	
Kokku kohustised	14 410	25 315	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 842	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 831	2 842	
Kokku omakapital	15 173	5 342	
Kokku kohustised ja omakapital	29 583	30 657	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	12.02.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Müügitulu	1 960	0	
Muud äritulud	11 567	3 278	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-983	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 713	-211	
Muud ärikulud	0	-225	
Ärikasum (kahjum)	9 831	2 842	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 831	2 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 831	2 842	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CNC Timber Works 2019. 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 vähendamisena.

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

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

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	1	165
Kokku raha	1	165

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	29	29	
Ettemaksed	300	300	
Muud makstud ettemaksed	300	300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 829	2 829	
	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	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 608	5 608	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	29	3 087
Ettemaksukonto jääk	0	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29	3 108

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Ettemaksed	
12.02.2018		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	24 884	24 884
31.12.2018		
Soetusmaksumus	24 884	24 884
Jääkmaksumus	24 884	24 884
Ostud ja parendused	1 869	1 869
31.12.2019		
Soetusmaksumus	26 753	26 753
Jääkmaksumus	26 753	26 753

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen jur.isikult	12 810	12 810			11
Laen eraisikult	1 569	1 569			11
Lühiajalised laenud kokku	14 379	14 379			
Laenukohustised kokku	14 379	14 379			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen jur.isikult	24 000	24 000			11
Lühiajalised laenud kokku	24 000	24 000			
Laenukohustised kokku	24 000	24 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31	31
Kokku võlad ja ettemaksed	31	31
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 315	1 315
Kokku võlad ja ettemaksed	1 315	1 315

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital on sissemaksmata.		

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	12.02.2018 - 31.12.2018
EAS toetus	11 567	3 278
Kokku muud äritulud	11 567	3 278

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötasusid ei makstud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		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	2 500	1 569	2 500	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		12 810		24 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2020

CNC Timber Works OÜ (registrikood: 14427044) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA PHILIPS	Management board member	11.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 842
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 831
Kokku	12 673

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	1960	100.00%	Yes

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