

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: CNC Timber Works OÜ

registrikood: 14427044

tänava nimi, maja ja korteri number: Väike-Ameerika tn 3-18

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

2021. aastal hõlmas ettevõtte tegevus puidutöötlemismasinade müüki ja uuendustöid EASi poolt toetatud mobiilse saeveski projektis. Ettevõttes asus tööle üks töötaja.

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

During year 2021 the company was engaged with timber processing machinery trade as well as with upgrade works on the EAS supported mobile sawmill project. One worker has been employed in the company staff.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 048	1	
Nõuded ja ettemaksed	2 516	2 531	2
Kokku käibevarad	6 564	2 532	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 110	26 883	4
Kokku põhivarad	21 110	26 883	
Kokku varad	27 674	29 415	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 614	16 101	5
Võlad ja ettemaksed	1 082	34	6
Kokku lühiajalised kohustised	26 696	16 135	
Kokku kohustised	26 696	16 135	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 780	12 673	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 302	-1 893	
Kokku omakapital	978	13 280	
Kokku kohustised ja omakapital	27 674	29 415	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	34 458	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 818	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 817	-1 893	10
Tööjõukulud	-3 125	0	11
Ärikasum (kahjum)	-12 302	-1 893	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 302	-1 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 302	-1 893	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CNC Timber Works 2021. 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.

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 soetusmaksumuses (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 akumulieeritud 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud 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 ettevõttel 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.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

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 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 516	2 516	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 531	2 531	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		30		0
Sotsiaalmaks		385		0
Töötuskindlustusmaksed		28		0
Ettemaksukonto jääk	16		31	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	443	31	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Ettemaksed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	26 753	26 753
Jääkmaksumus	26 753	26 753
Ostud ja parendused	130	130
31.12.2020		
Soetusmaksumus	26 883	26 883
Jääkmaksumus	26 883	26 883
Muud muutused	-5 773	-5 773
31.12.2021		
Soetusmaksumus	21 110	21 110
Jääkmaksumus	21 110	21 110

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen juriidiliselt isikult	19 855	19 855			
Laen eraisikult	5 759	5 759			12
Lühiajalised laenud kokku	25 614	25 614			
Laenukohustised kokku	25 614	25 614			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen juriidiliselt isikult	12 578	12 578			12
Laen eraisikult	3 523	3 523			12
Lühiajalised laenud kokku	16 101	16 101			
Laenukohustised kokku	16 101	16 101			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	79	79	
Võlad töövõtjatele	560	560	
Maksuvõlad	443	443	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 082	1 082	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34	34	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	34	34	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 458	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 458	0
Kokku müügitulu	34 458	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	34 458	0
Kokku müügitulu	34 458	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	8 461	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	30 308	0
Transpordikulud	2 049	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40 818	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	1 203	1 058
Mitmesugused bürookulud	663	494
Kommunaalkulud	303	0
Muud	648	341
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 817	1 893

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	2 336	0
Sotsiaalmaksud	789	0
Kokku tööjõukulud	3 125	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 759	3 523	5
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 578	
Kokku laenukohustised	5 759	16 101	
Võlad ja ettemaksed			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 759	16 101	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 569	1 954	0	3 523	5
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 810	0	232	12 578	5
Kokku laenukohustised	14 379	1 954	232	16 101	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 523	2 386	150	5 759	5
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	
Kokku laenukohustised	3 523	2 386	150	5 759	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2022

CNC Timber Works OÜ (registrikood: 14427044) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA PHILIPS	Management board member	28.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 302
Kokku	-1 522

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	34458	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