

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Timberstore OÜ

registrikood: 14997729

tänavatalu nimi, Narva mnt 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 57704447

e-posti aadress: info@timberstore.eu

veebilehe aadress: timberstore.ee

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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Timberstore OÜ tegutseb Eestis alates 30.06.2020, põhitegevusalaks on puidu, ehitusmaterjalide müük.

2021.aastal moodustas Timberstore OÜ müügitulu 81 683 eurot.

Aruandeaastal Timberstore OÜ kasum on 8 874 eurot.

Alates 01.11.2020 ettevõttes töötab 1 inimene. Kokku 2021 aastal oli arvestatud palka summas 20 290 eurot

Timberstore OÜ põhitegevusala ei ole olulise keskkonna mõjuga ja ei avalda negatiivseid mõju keskkonnale.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2022. aastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel ning suurendada võimalusel klientide arvu ja käivet, toetada ja optimeerida praeguseid strateegiaid

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 966	3 572	2
Nõuded ja ettemaksed	9 706	3 561	3
Varud	136 956	14 739	4
Kokku käibevarad	161 628	21 872	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	35 552	0	
Kokku põhivarad	35 552	0	
Kokku varad	197 180	21 872	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	64 570	0	6
Võlad ja ettemaksed	130 768	25 904	7
Kokku lühiajalised kohustised	195 338	25 904	
Kokku kohustised	195 338	25 904	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 532	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 874	-6 532	
Kokku omakapital	1 842	-4 032	
Kokku kohustised ja omakapital	197 180	21 872	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	30.06.2020 - 31.12.2020	Lisa nr
Müügitulu	81 682	5 731	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 018	-6 622	12
Mitmesugused tegevuskulud	-16 313	-2 241	13
Tööjõukulud	-27 148	-3 400	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-309	0	
Muud ärikulud	-7	0	
Ärikasum (kahjum)	5 887	-6 532	
Intressikulud	-13	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 874	-6 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 874	-6 532	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timberstore OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Timberstore OÜ kasutab Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostu-, tootmis- ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Juhul kui üksikud varude objektid on üksteisest selgelt eristatavad, lähtutakse nende soetusmaksumuse kuludes kandmisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod). Juhul kui üksikud varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse soetusmaksumuse kuludes kandmisel kas FIFO või kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Olemuselt ja kasutuselt sarnaste varude suhtes kasutatakse ühesugust meetodit. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-30
Tootmiseseadmed	8-12
Muud masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar ja IT seadmed	3-5

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	278	3 572
Kassa	14 688	0
Kokku raha	14 966	3 572

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 235	6 235
Ostjatelt laekumata arved	6 235	
Muud nõuded	141	141
Ettemaksed	3 330	3 330
Muud makstud ettemaksed	3 330	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 706	9 706
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 712	1 712
Ostjatelt laekumata arved	1 712	1 712
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		0
Nõuded seotud osapoolte vastu		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 849	1 849
Laenunõuded		0
Muud nõuded		0
Intressinõuded		0
Dividendinõuded		0
Viitlaekumised		0
Ettemaksed		0
Tulevaste perioodide kulud		0
Muud makstud ettemaksed		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 561	3 561

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	136 956	14 739
Müügiks ostetud kaubad	136 956	14 739
Kokku varud	136 956	14 739

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	0
Käibemaks	256	1 849	0
Üksikisiku tulumaks		0	325
Erisoodustuse tulumaks		0	0
Sotsiaalmaks		0	556
Kohustuslik kogumispension		0	34
Töötuskindlustusmaksed		0	40
Maamaks		0	0
Aktsiisimaks		0	0
Intress		0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	0
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	256	1 849	955

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Resiko OÜ	64 570			
Lühiajalised laenud kokku	64 570	64 570		
Laenukohustised kokku	64 570	64 570		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	130 002	130 002			
Võlad töövõtjatele	300	300			
Maksuvõlad	256	256			
Muud võlad	210	210			
Muud viitvõlad	210	210			
Kokku võlad ja ettemaksed	130 768	130 768			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	22 621	22 621	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 322	1 322	0	0	
Maksuvõlad	955	955	0	0	
Muud võlad	972	972	0	0	
Intressivõlad		0	0	0	
Dividendivõlad		0	0	0	
Muud viitvõlad	972	972	0	0	
Saadud ettemaksed	34	34	0	0	
Tulevaste perioodide tulud		0	0	0	
Muud saadud ettemaksed	34	34	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 904	25 904			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	130 003	22 621
Kokku võlad tarnijatele	130 003	22 621

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad töövõtjatele	300	1 322
Kokku võlad töövõtjatele	300	1 322

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	30.06.2020 - 31.12.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 682	5 731
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 682	5 731
Kokku müügitulu	81 682	5 731
Müügitulu tegevusalade lõikes		
saematerjali müük	81 682	5 731
Kokku müügitulu	81 682	5 731

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	30.06.2020 - 31.12.2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	32 018	4 795
Üür ja rent	0	1 827
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 018	6 622

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	30.06.2020 - 31.12.2020
Üür ja rent	8 713	0
Mitmesugused bürookulud	5 007	783
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	1 149
Transpordikulud	2 593	309
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 313	2 241

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	30.06.2020 - 31.12.2020
Palgakulu	20 290	3 400
Sotsiaalmaksud	6 696	1 149
Kokku tööjõukulud	26 986	4 549
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021
Laenukohustised	
Kokku laenukohustised	64 570
Võlad ja ettemaksed	
Kokku võlad ja ettemaksed	64 570

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Timberstore OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajustu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2023

Timberstore OÜ (registrikood: 14997729) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRIK KIRSIMÄE	Juhatuse liige	20.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 874
Kokku	-658
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-658
Kokku	-658

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	81682	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Best Wood Invest OÜ	14478515	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57704447
E-posti aadress	info@timberstore.ee
Veebilehe aadress	timberstore.ee