

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Timberstore OÜ

registrikood: 14997729

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10149

telefon: +372 57704447

e-posti aadress: info@timberstore.ee

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

Tegevusaruanne

Timberstore OÜ tegutseb Eestis alates 30.06.2020, põhitegevusalaks on puidu, ehitusmaterjalide ja sanitaarseadmete hulgi- ja jaemüük.

2022.aastal moodustas Timberstore OÜ müügitulu 47 020 eurot.

2022 aastal ettevõttes töötas 1 inimene. Kokku 2022 aastal oli arvestatud palka summas 4 573 eurot

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2023. aastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel ning suurendada võimalusel klientide arvu ja käivet, toetada ja optimeerida praeguseid strateegiaid

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 939	14 966
Nõuded ja ettemaksed	21 711	9 706
Varud	119 183	136 956
Kokku käibevarad	155 833	161 628
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	33 511	35 552
Kokku põhivarad	33 511	35 552
Kokku varad	189 344	197 180
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	85 850	64 570
Võlad ja ettemaksed	141 156	130 768
Kokku lühiajalised kohustised	227 006	195 338
Kokku kohustised	227 006	195 338
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-658	-6 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 504	5 874
Kokku omakapital	-37 662	1 842
Kokku kohustised ja omakapital	189 344	197 180

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	47 020	81 682
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 235	-32 018
Mitmesugused tegevuskulud	-36 128	-16 313
Tööjõukulud	-6 119	-27 148
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 041	-309
Muud ärikulud	-1	-7
Ärikasum (kahjum)	-39 504	5 887
Intressikulud	0	-13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-39 504	5 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 504	5 874

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timberstore OÜ 2022. 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	215	278
Kassa	14 724	14 688
Kokku raha	14 939	14 966

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 150	16 150
Ostjatelt laekumata arved	16 150	16 150
Ettemaksed	5 561	5 561
Muud makstud ettemaksed	5 561	5 561
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 711	21 711
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	119 183	136 956
Müügiks ostetud kaubad	119 183	136 956
Kokku varud	119 183	136 956

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	388	256
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	388	256

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Resiko OÜ	85 850	85 850		
Lühiajalised laenud kokku	85 850	85 850		
Laenukohustised kokku	85 850	85 850		
	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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	139 958	139 958
Võlad töövõtjatele	600	600
Maksuvõlad	388	388
Muud võlad	210	210
Muud viitvõlad	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	141 156	141 156
	31.12.2021	12 kuu jooksul
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

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele		130 003
Kokku võlad tarnijatele		130 003

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad töövõtjatele	600	300
Kokku võlad töövõtjatele	600	300

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	0	2 500

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 020	81 682
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 020	81 682
Kokku müügitulu	47 020	81 682
Müügitulu tegevusalade lõikes		
saematerjali müük	47 020	81 682
Kokku müügitulu	47 020	81 682

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	42 235	32 018
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 235	32 018

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	15 257	8 713
Tööjõurent	6 119	0
Mitmesugused bürookulud	0	5 007
Transpordikulud	1 347	2 593
Muud	13 405	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 128	16 313

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	4 573	20 290
Sotsiaalmaksud	1 509	6 696
Arv. töötuskindlustusmaks	37	0
Kokku tööjõukulud	6 119	26 986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Kokku laenukohustised	85 850	64 570
Võlad ja ettemaksed		
Kokku võlad ja ettemaksed	85 850	64 570

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 850
Kokku laenukohustised	85 850

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: 30.06.2023

Timberstore OÜ (registrikood: 14997729) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRIK KIRSIMÄE	Juhatuse liige	19.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 504
Kokku	-40 162
Katmine	
Kokku	-40 162

Kahjum katta reservide arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	47020	100.00%	Jah

Sidevahendid

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