

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Timberwise OÜ

registrikood: 12471584

postiaadress: Harju maakond, Saue vald, Laagri alevik, Metsa tn 21a
postisihthnumber: 76401

telefon: +372 5515333

e-posti aadress: info@timberwise.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	8
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	9
Lisa 10 Osakapital	9
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Timberwise OÜ tegevusalaks on metsamajandusega seotud tegevused.

2023.aasta müügitulu oli 120 590 eurot.

2023.aastal ettevõttes tööjõukulu puudus. Juhatuse liikmetele tasusid aruandeaastal ei arvestatud.

2024.aastal jätkab ettevõtte tegutsemist samal tegevusalal ja planeerib kasumlikust parandada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	0	553
Nõuded ja ettemaksed	81 323	90 415
Kokku käibevarad	81 323	90 968
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	171 201	197 806
Kokku põhivarad	171 201	197 806
Kokku varad	252 524	288 774
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	136 766	112 947
Võlad ja ettemaksed	34 945	57 742
Kokku lühiajalised kohustised	171 711	170 689
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	14 592	48 663
Kokku pikaajalised kohustised	14 592	48 663
Kokku kohustised	186 303	219 352
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 922	52 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 201	14 018
Kokku omakapital	66 221	69 422
Kokku kohustised ja omakapital	252 524	288 774

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	120 590	676 766
Muud äritulud	1 298	13 907
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 417	-425 044
Mitmesugused tegevuskulud	-16 696	-216 834
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 605	-26 439
Muud ärikulud	-751	-997
Ärikasum (kahjum)	1 419	21 359
Intressikulud	-4 620	-7 341
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 201	14 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 201	14 018

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timberwise OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuline määrus (RTJ-toimkonna juhend).

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Finantsinvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Kui finantsinvesteeringuteks on edasirentimiseks soetatud sõidukid, siis arvestatakse nendelt amortisatsiooni sarnaselt materiaalsele põhivarale. Kasulikuks eluaeks arvestatakse 5 aastat.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukoha. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Finantskohustised

Kohustusena kajastatakse bilansis materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalseid kohustusi. Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arveldusarved	0	553
Kokku raha	0	553

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 526	7 526
Laenunõuded	73 797	73 797
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 323	81 323
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 665	1 665
Laenunõuded	88 750	88 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 415	90 415

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	7 526	1 665
Kokku nõuded ostjate vastu	7 526	1 665

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	21 165	20 469
Erisoodustuse tulumaks	76	
Intress	278	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 519	20 469

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	264 053	264 053
Akumuleeritud kulum	-41 808	-41 808
Jääkmaksumus	222 245	222 245
Ostud ja parendused	2 000	2 000
Amortisatsioonikulu	-26 439	-26 439
31.12.2022		
Soetusmaksumus	266 053	266 053
Akumuleeritud kulum	-68 247	-68 247
Jääkmaksumus	197 806	197 806
Amortisatsioonikulu	-26 605	-26 605
31.12.2023		
Soetusmaksumus	266 053	266 053
Akumuleeritud kulum	-94 852	-94 852
Jääkmaksumus	171 201	171 201

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	45 873	31 281	14 592	3 K EURIBOR + 3,9%	EUR	01.05.2025
Kapitalirendinõuded kokku	45 873	31 281	14 592			
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	78 738	30 076	48 662	3 K EURIBOR + 3,9%	EUR	01.05.2025
Kapitalirendinõuded kokku	78 738	30 076	48 662			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 426	13 426
Maksuvõlad	21 519	21 519
Kokku võlad ja ettemaksed	34 945	34 945
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 073	30 073
Maksuvõlad	20 469	20 469
Saadud ettemaksed	7 200	7 200
Kokku võlad ja ettemaksed	57 742	57 742

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	13 426	30 073
Kokku võlad tarnijatele	13 426	30 073

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Kaubad, toore, materjal ja teenused	76 417	425 044
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	76 417	425 044

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused tegevuskulud	16 696	216 834
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 696	216 834

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Töötuskindlustus		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.07.2024

Timberwise OÜ (registrikood: 12471584) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI ULLA	Juhatuse liige	29.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 201
Kokku	63 721

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 201
Kokku	63 721

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	120590	100.00%	Jah