

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Timmon OÜ

registrikood: 10044524

tänava/talu nimi, Jõekalda tee 64
maja ja korteri number:

küla: Silla küla

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86604

telefon: +372 5154778, +372 4464944

faks: +372 4464946

e-posti aadress: timmon@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

AS Timmon asutati 1992.a. 2016 lõpetas ettevõtte toidukaupade hulgimüügi. Alates 30.04.2016 tegeleb ettevõtte endale kuuluva kinnisvara ja transpordivahendite rentimisega. Tegevusala muudatus on seotud omanike vahetusega.

Aruandeaastal soetati kinnisvarainvesteeringuid 80 533.- euro väärtuses

Tulud, kulud

2018 aastal on Timmon AS müügitulu 24 455.- eurot. Müügitulust moodustas müük Eestisse 100%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2019 aastal jätkab AS Timmon tegevust varahalduse valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 324	64 141	2
Nõuded ja ettemaksed	17 784	28 170	3
Kokku käibevarad	33 108	92 311	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	231 536	155 410	5
Materiaalsed põhivarad	12 806	14 796	6
Kokku põhivarad	244 342	170 206	
Kokku varad	277 450	262 517	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 098	2 861	7
Kokku lühiajalised kohustised	3 098	2 861	
Kokku kohustised	3 098	2 861	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 200	25 200	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 900	229 663	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 696	2 237	
Kokku omakapital	274 352	259 656	
Kokku kohustised ja omakapital	277 450	262 517	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	24 455	21 300	9
Muud äritulud	334	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 743	-19 502	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 398	-3 951	
Muud ärikulud	0	-36	
Ärikasum (kahjum)	11 648	-2 189	
Intressitulud	3 046	4 422	
Muud finantstulud ja -kulud	2	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 696	2 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 696	2 237	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte kuulub finantsnäitajate järgi väikeettevõtete kategooriasse, mistõttu on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. AS Timmon 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ning selle hilisemate redaktsioonidega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, euro täpsusega. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse hoiust kullas, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Seoses hoiuse müügiga on 2015 aasta bilansis pikaajaline finantsinvesteering kajastatud käibevarana.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varudena kajastatakse edasimüügi eesmärgil ostetud toidukaupa. Varusid kajastatakse FIFO meetodil. FIFO meetodi rakendamisel kajastatakse varude lõppjääki bilansis viimasena saabunud ja veel müümata partiide soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 575 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtmise otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

hooned 1-5% aastas;

masinad ja seadmed 10% aastas.

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus 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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	6 554	51 302
Arvelduskontod	8 770	12 839
Kokku raha	15 324	64 141

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 082	5 082
Ostjatelt laekumata arved	5 313	5 313
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-231	-231
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	107	107
Muud nõuded	11 031	11 031
Laenuõuded	10 000	10 000
Intressinõuded	1 031	1 031
Ettemaksed	498	498
Tulevaste perioodide kulud	498	498
Muud nõuded	1 066	1 066
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 784	17 784
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 213	5 213
Ostjatelt laekumata arved	37 146	37 146
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-31 933	-31 933
Muud nõuded	21 285	21 285
Laenuõuded	20 000	20 000
Intressinõuded	1 285	1 285
Ettemaksed	503	503
Tulevaste perioodide kulud	503	503
Muud nõuded	1 169	1 169
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 170	28 170

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	107	163
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	107	163

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	3 010	58 432	61 442
Akumuleeritud kulum		-31 005	-31 005
Jääkmaksumus	3 010	27 427	30 437
Ostud ja parendused		126 873	126 873
Amortisatsioonikulu		-1 900	-1 900
31.12.2017			
Soetusmaksumus	3 010	185 305	188 315
Akumuleeritud kulum		-32 905	-32 905
Jääkmaksumus	3 010	152 400	155 410
Ostud ja parendused		80 533	80 533
Amortisatsioonikulu		-4 407	-4 407
31.12.2018			
Soetusmaksumus	3 010	265 838	268 848
Akumuleeritud kulum		-37 312	-37 312
Jääkmaksumus	3 010	228 526	231 536

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	12 755	5 700

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	26 095	152 058	178 153	30 677	30 677	208 830
Akumuleeritud kulum	-9 655	-151 650	-161 305			-161 305
Jääkmaksumus	16 440	408	16 848	30 677	30 677	47 525
Amortisatsioonikulu	-1 818	-234	-2 052			-2 052
Ümberliigitamised				-30 677	-30 677	-30 677
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega				-30 677	-30 677	-30 677
31.12.2017						
Soetusmaksumus	26 095	152 058	178 153	30 677	30 677	208 830
Akumuleeritud kulum	-11 473	-151 884	-163 357	-30 677	-30 677	-194 034
Jääkmaksumus	14 622	174	14 796	0	0	14 796
Amortisatsioonikulu	-1 816	-174	-1 990			-1 990
31.12.2018						
Soetusmaksumus	20 839	152 058	172 897	0	0	172 897
Akumuleeritud kulum	-8 033	-152 058	-160 091	0	0	-160 091
Jääkmaksumus	12 806	0	12 806	0	0	12 806

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 748	2 748
Saadud ettemaksed	350	350
Muud saadud ettemaksed	350	350
Kokku võlad ja ettemaksed	3 098	3 098
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 698	2 698
Maksuvõlad	163	163
Kokku võlad ja ettemaksed	2 861	2 861

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 455	21 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 455	21 300
Kokku müügitulu	24 455	21 300
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autode rent	11 700	15 600
Ruumide rent	12 755	5 700
Toidukaupade hulgimüük	0	0
Tööjõu rent	0	0
Kokku müügitulu	24 455	21 300

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	3 236	4 042

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	42 770	20 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.02.2019

Timmon OÜ (registrikood: 10044524) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT SAAGPAKK	Juhatuse liige	14.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 696
Kokku	246 596
Jaotamine	
Kokku	246 596

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 696
Kokku	246 596
Jaotamine	
Kokku	246 596

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12755	52.16%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	11700	47.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rannaveere OÜ	14168648	Eesti	25200 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4464944
Faks	+372 4464946
Mobiiltelefon	+372 5154778
E-posti aadress	timmon@hot.ee