

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TIMCAR OÜ

registrikood: 11539630

tänavanimi: F. R. Kreutzwaldi tn 27

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 65609

telefon: +372 5063338, +372 7828520

faks: +372 7828520

e-posti aadress: taimar@jaagumae.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Intressitulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Timcar asutati 2008 aasta oktoobris. Samal aastal alustati majandustegevusega.

OÜ Timcar põhitegevuseks aruandeperioodil 01.01.2021 – 31.12.2021 oli sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) müük. Aruandeperioodil moodustas osaühingu müügitulu 180 454 eurot. 2021 aastal vähenes müügitulu -25,66 %.

2022. aastal jääb osaühingu põhitegevus samaks. OÜ Timcar põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

Aruandeperioodil arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

OÜ Timcar juhatus on kahe liikmeline. Väljamakseid juhatusele ei tehtud.

2022.a. on OÜ Timcar jätkuvalt tegutsev.

Peamised finantssuhtarvud olid järgmised:

	2021	2020
Käibe kasv (%)	-25,66	13,75
Kasumi kasv/kahanemine (%)	166,65	-263,28
Puhasrentaablus (%)	0,12	14,32
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,56	1,58
ROA (%)	8,6	-17,14
ROE (%)	23,67	-46,53

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2021 – müügitulu 2020) / müügitulu 2020 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2021 – puhaskasum 2020) / puhaskasum 2020 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

$ROA (\%) = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

$ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 733	76 162	2
Nõuded ja ettemaksed	2 361	1 866	3
Varud	248 240	121 235	4
Kokku käibevarad	266 334	199 263	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 075	3 595	5
Kokku põhivarad	2 075	3 595	
Kokku varad	268 409	202 858	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	169 908	126 163	6
Võlad ja ettemaksed	616	1 981	7
Kokku lühiajalised kohustised	170 524	128 144	
Kokku kohustised	170 524	128 144	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	10
Kohustuslik reservkapital	556	556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 603	106 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 171	-34 768	
Kokku omakapital	97 885	74 714	
Kokku kohustised ja omakapital	268 409	202 858	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	180 454	242 750	11
Muud äritulud	1 849	11 403	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 619	-254 576	13
Mitmesugused tegevuskulud	-15 965	-2 842	14
Tööjõukulud	-11 030	-29 785	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 520	-1 718	5
Ärikasum (kahjum)	23 169	-34 768	
Intressitulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 171	-34 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 171	-34 768	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Timcar OÜ 2021.aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Timcar kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest hinnates iga klienti eraldi. Tõenäoliselt arveid laekumata ei jää. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 360 päeva, on kantud täies ulatuses kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille eluiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalsele põhivarale tehakse olulisi parendustöid, mis tõstavad objekti eluiga ja võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivaraobjekti soetusmaksumusele.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse

materiaalsetele põhivaradele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10-12 a

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2021 ja aruande koostamise kuupäeva 16.03.2022 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakontod	15 733	76 146
Kassa	0	16
Kokku raha	15 733	76 162

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 659	1 659
Ostjatelt laekumata arved	1 659	1 659
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	702	702
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 361	2 361
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 085	1 085
Ostjatelt laekumata arved	1 085	1 085
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	781	781
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 866	1 866

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	248 240	121 235
Kokku varud	248 240	121 235

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	365	15 391	15 756	844	16 600
Akumuleeritud kulum	-340	-10 990	-11 330	-701	-12 031
Jääkmaksumus	25	4 401	4 426	143	4 569
Ostud ja parendused		744	744		744
Muud ostud ja parendused		744	744		744
Amortisatsioonikulu	-25	-1 613	-1 638	-80	-1 718
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	16 136	16 136	423	16 559
Akumuleeritud kulum	0	-12 604	-12 604	-360	-12 964
Jääkmaksumus	0	3 532	3 532	63	3 595
Amortisatsioonikulu	0	-1 478	-1 478	-42	-1 520
31.12.2021					
Soetusmaksumus	0	16 136	16 136	423	16 559
Akumuleeritud kulum	0	-14 082	-14 082	-402	-14 484
Jääkmaksumus	0	2 054	2 054	21	2 075

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	169 908	169 908			euro	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	169 908	169 908				
Laenukohustised kokku	169 908	169 908				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	126 163	126 163			euro	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	126 163	126 163				
Laenukohustised kokku	126 163	126 163				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	478	478
Muud võlad	138	138
Muud viitvõlad	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	616	616

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	109	109
Võlad töövõtjatele	1 433	1 433
Muud võlad	439	439
Muud viitvõlad	439	439
Kokku võlad ja ettemaksed	1 981	1 981

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	0	109
Kokku võlad tarnijatele	0	109

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	415	1 300
Puhkusetasude kohustis	63	133
Kokku võlad töövõtjatele	478	1 433

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 561	192 708
Soome	56 893	50 042
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	180 454	242 750
Kokku müügitulu	180 454	242 750
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside müük	175 822	238 730
Teenuste müük	4 632	4 020
Kokku müügitulu	180 454	242 750

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kindlustushüvitised	1 173	1 277
Palgatoetus	676	10 126
Kokku muud äritulud	1 849	11 403

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	10 045	613
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	120 574	253 963
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	130 619	254 576

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	3 762	923
Kütus	3 762	923
Mitmesugused bürookulud	1 500	0
panga teenustasud	118	115
sõidukite kindlustusmaksed ja arvelevõtmised	1 747	907
Tööriistad	6 492	0
Muud	2 346	897
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 965	2 842

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 246	22 261
Sotsiaalmaksud	2 784	7 524
Kokku tööjõukulud	11 030	29 785
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu hoiustelt	2	0
Kokku intressitulud	2	0

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 811	0	0	2 111	0
Kokku müüdnud	0	3 811	0	0	2 111	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2022

TIMCAR OÜ (registrikood: 11539630) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR TIMMI	Juhatuse liige	09.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 171
Kokku	94 774

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 171
Kokku	94 774

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	175822	97.43%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	4632	2.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taimar Timmi	37702166546	Eesti	1533 EUR (Lihtomand)
Margus Piigli	37702116511	Kose alevik, Võru vald, Võru maakond, Eesti	1022 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7828520
Faks	+372 7828520
Mobiiltelefon	+372 5063338
E-posti aadress	taimar@jaagumae.ee