

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: TIMCAR OÜ

registrikood: 11539630

tänav a nimi, F. R. Kreutzwaldi

maja number: 27

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

OÜ Timcar põhitegevuseks aruandeperioodil 01.01.2018 – 31.12.2018 oli sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) müük. Aruandeperioodil moodustas osaühingu müügitulu 285 892 eurot. 2018 aastal suurenas müügitulu 187,3 %. 2019. 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.

Aruandeperioodil töötajaid ei olnud.

2019.a. on OÜ Timcar jätkuvalt tegutsev.

Peamised finantssuhtarvud olid järgmised:

	2018	2017
Käibe kasv (%)	187,3	6,82
Kasumi kasv/kahanemine (%)	-49,5	374,8
Puhasrentaabilus (%)	5,91	33,63
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,47	1,79
ROA (%)	6,48	22,15
ROE (%)	19,16	46,94

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2018} - \text{müügitulu 2017}) / \text{müügitulu 2017} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2018} - \text{puhaskasum 2017}) / \text{puhaskasum 2017} * 100$

Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 374	4 719	2
Nõuded ja ettemaksed	6 000	616	3
Varud	242 258	137 820	4
Kokku käibevarad	254 632	143 155	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 229	7 889	6
Kokku põhivarad	6 229	7 889	
Kokku varad	260 861	151 044	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	166 397	79 561	7
Võlad ja ettemaksed	6 275	195	8
Kokku lühiajalised kohustised	172 672	79 756	
Kokku kohustised	172 672	79 756	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	10
Kohustuslik reservkapital	556	556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 177	34 711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 901	33 466	
Kokku omakapital	88 189	71 288	
Kokku kohustised ja omakapital	260 861	151 044	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	285 892	99 504	11
Muud äritulud	488	710	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-259 761	-63 381	13
Mitmesugused tegevuskulud	-8 058	-1 707	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 660	-1 660	6
Ärikasum (kahjum)	16 901	33 466	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 901	33 466	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 901	33 466	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Timcar OÜ 2018.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.

2018. 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 akumulieeritud 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

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 2018 ja aruande koostamise kuupäeva 16.05.2019 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakontod	6 197	4 704
Kassa	177	15
Kokku raha	6 374	4 719

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 000	6 000
Ostjatelt laekumata arved	6 000	6 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 000	6 000
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	79	79
Ostjatelt laekumata arved	79	79
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	537	537
Kokku nõuded ja ettemaksed	616	616

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	242 258	137 820
Kokku varud	242 258	137 820

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 275	537	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	6 275	537	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	365	15 391	15 756	844	16 600
Akumuleeritud kulum	-229	-6 373	-6 602	-449	-7 051
Jääkmaksumus	136	9 018	9 154	395	9 549
Amortisatsioonikulu	-37	-1 539	-1 576	-84	-1 660
31.12.2017					
Soetusmaksumus	365	15 391	15 756	844	16 600
Akumuleeritud kulum	-266	-7 912	-8 178	-533	-8 711
Jääkmaksumus	99	7 479	7 578	311	7 889
Amortisatsioonikulu	-37	-1 539	-1 576	-84	-1 660
31.12.2018					
Soetusmaksumus	365	15 391	15 756	844	16 600
Akumuleeritud kulum	-303	-9 451	-9 754	-617	-10 371
Jääkmaksumus	62	5 940	6 002	227	6 229

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	166 397	166 397			euro	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	166 397	166 397				
Laenukohustised kokku	166 397	166 397				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	79 561	79 561			euro	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	79 561	79 561				
Laenukohustised kokku	79 561	79 561				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	6 275	6 275
Kokku võlad ja ettemaksed	6 275	6 275

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	195	195
Kokku võlad ja ettemaksed	195	195

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	0	195
Kokku võlad tarnijatele	0	195

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	285 892	99 504
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	285 892	99 504
Kokku müügitulu	285 892	99 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside müük	269 977	99 504
Teenuste müük	15 915	0
Kokku müügitulu	285 892	99 504

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kindlustushüvitised	488	710
Kokku muud äritulud	488	710

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	2 075	505
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	257 686	62 876
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	259 761	63 381

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	2 794	243
Kütus	2 794	243
panga teenustasud	84	104
sõidukite kindlustusmaksed ja arvelevõtmised	1 315	867
Muud	3 865	493
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 058	1 707

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 600	1 825	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2019

TIMCAR OÜ (registrikood: 11539630) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR TIMMI	Juhatuse liige	16.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 901
Kokku	85 078
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 078
Kokku	85 078

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 901
Kokku	85 078
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 078
Kokku	85 078

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	269977	94.43%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	15915	5.57%	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