

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing TARGAMA

registrikood: 10164872

küla: Uue-Antsla küla

vald: Urvaste vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66509

telefon: +372 7855236, +372 5228704

e-posti aadress: madis.ingver@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Firma põhiliseks tegevusalaks on üldehitustööd. Tehakse ka kaevetöid. Aruandeaasta käive oli 51 374 eurot. Aruandeaastal töötas firmas keskmiselt 2 töötajat, neile arvestati palka 9 573 eurot. Palgalist juhatust ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	289	13 544	2
Nõuded ja ettemaksed	3 783	1 507	
Kokku käibevara	4 072	15 051	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 167	31 256	3
Kokku põhivara	42 167	31 256	
Kokku varad	46 239	46 307	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 820	9 986	4
Võlad ja ettemaksed	2 480	4 178	5
Kokku lühiajalised kohustused	9 300	14 164	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	34 383	10 943	4
Kokku pikaajalised kohustused	34 383	10 943	
Kokku kohustused	43 683	25 107	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	5 752	5 752	
Kohustuslik reservkapital	34	34	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 858	-5 708	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 644	18 566	
Kokku omakapital	2 556	21 200	
Kokku kohustused ja omakapital	46 239	46 307	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	51 374	87 681	6
Muud äritulud	4 854	834	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 256	-32 927	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 177	-10 358	
Tööjõukulud	-12 863	-13 095	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 103	-10 446	
Muud ärikulud	-32	-50	
Ärikasum (kahjum)	-17 203	21 639	
Finantstulud ja -kulud	-1 441	-3 073	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 644	18 566	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 644	18 566	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-17 203	21 639	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 103	10 446	
Muud korrigeerimised	30 903	0	
Kokku korrigeerimised	47 006	10 446	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 276	2 288	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 698	10 334	
Laekunud intressid	0	2	
Makstud intressid	-1 441	-3 075	
Kokku rahavood äritegevusest	24 388	41 634	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 014	-18 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 014	-18 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 853	-2 666	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 776	-10 116	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 629	-12 782	
Kokku rahavood	-13 255	10 352	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 544	3 192	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 255	10 352	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	289	13 544	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	5 752	34	-5 708	2 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)				18 566	18 566
31.12.2011	2 556	5 752	34	12 858	21 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-18 644	-18 644
31.12.2012	2 556	5 752	34	-5 786	2 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

osaühing TARGAMA

Majandusaasta aruanne 01.01.2012 - 31.12.2012

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Targama 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatu-pidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

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).

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed

5-10 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	2 238
Arvelduskontod	289	11 306
Kokku raha	289	13 544

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus		46 067	46 067
Akumuleeritud kulum		-22 865	-22 865
Jääkmaksumus		23 202	23 202
Ostud ja parendused		18 500	18 500
Amortisatsioonikulu		-10 446	-10 446
31.12.2011			
Soetusmaksumus		64 567	64 567
Akumuleeritud kulum		-33 311	-33 311
Jääkmaksumus		31 256	31 256
Ostud ja parendused	9 454	17 560	27 014
Amortisatsioonikulu		-16 103	-16 103
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 454	82 127	91 581
Akumuleeritud kulum	0	-49 414	-49 414
Jääkmaksumus	9 454	32 713	42 167

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Swedbank	3 040	3 040		
Lühiajalised laenud kokku	3 040	3 040		
Lühiajalised võlakirjad				
Nordea liising	3 231	3 231		
Seb liising	549	549		
Lühiajalised võlakirjad kokku	3 780	3 780		
Pikaajalised laenud				
Nordea liising	4 672		4 672	
Pikaajalised laenud kokku	4 672		4 672	
Pikaajalised võlakirjad				
Omaniku laen	29 711		29 711	
Pikaajalised võlakirjad kokku	29 711		29 711	
Laenukohustused kokku	41 203	6 820	34 383	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	2 605	2 605		
Lühiajalised laenud kokku	2 605	2 605		
Lühiajalised võlakirjad				
Nordea liising	7 381	7 381		
Lühiajalised võlakirjad kokku	7 381	7 381		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	7 712		7 712	
Pikaajalised laenud kokku	7 712		7 712	
Pikaajalised võlakirjad				
Nordea liising	3 231		3 231	
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 231		3 231	
Laenukohustused kokku	20 929	9 986	10 943	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 243	1 243		
Võlad töövõtjatele	576	576		
Maksuvõlad	661	661		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 480	2 480		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	198	198		
Võlad töövõtjatele	732	732		
Maksuvõlad	3 248	3 248		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 178	4 178		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 374	87 681
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 374	87 681
Kokku müügitulu	51 374	87 681
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldehitustööd	50 525	81 987
Kaevetööd	849	5 694
Kokku müügitulu	51 374	87 681

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 573	7 068
Sotsiaalmaksud	3 290	3 309
Kokku tööjõukulud	12 863	10 377
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

osaühing TARGAMA (registrikood: 10164872) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS INGVER	Juhatuse liige	27.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 644
Kokku	-5 786
Jaotamine	
Kokku	-5 786

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	50525	98.35%	Jah
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	849	1.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Ingver	37803086518	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7855236
Mobiiltelefon	+372 5228704
E-posti aadress	madis.ingver@mail.ee