

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Targa Tehnika

registrikood: 10591137

tänavatalu nimi, Kiive 5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11414

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Targa Tehnika OÜ põhitegevuseks on autogaraažiseadmete müük Eestis. Eestis on koostööpartneriteks 13 autode remondi ja ülevaatusega tegelevat firmat garaažiseadmete müügi ja teeninduse osas.

2009. aastal oli Targa Tehnika OÜ käive 2 948 tuhat krooni, mis on 20% suurem kui 2008. aastal. Seejuures 100% kaubast ja teenustest müüdi Eesti sisesele. Aastaks 2010 on Targa Tehnika OÜ planeerinud jääda garaažiseadmete müügi osas samale tasemele.

PEAMISED FINANTSSUHTARVUD

	2009
Müügitulu	2 947 633
Puhaskasum	1 005 793
Puhasrentaablus	34,12%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,82
ROA	29,12%
ROE	34%

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100
- ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 12 toodud Targa Tehnika OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse/õiguse eest ning kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab Targa Tehnika OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- Targa Tehnika OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- Aastaaruanne koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaueses nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 003 083	1 265 436	
Nõuded ja ettemaksed	864 816	160 195	2
Varud	16 835	16 835	
Kokku käibevara	2 884 734	1 442 466	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	569 516	674 883	3
Kokku põhivara	569 516	674 883	
Kokku varad	3 454 250	2 117 349	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	495 902	164 794	4
Kokku lühiajalised kohustused	495 902	164 794	
Kokku kohustused	495 902	164 794	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 908 555	3 122 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 005 793	-1 213 468	
Kokku omakapital	2 958 348	1 952 555	
Kokku kohustused ja omakapital	3 454 250	2 117 349	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 947 633	2 460 834	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 421 464	-2 833 043	
Mitmesugused tegevuskulud	-296 528	-558 171	
Tööjõukulud	-99 853	-86 414	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-105 367	-102 424	3
Muud ärikulud	-18 628	-94 658	
Ärikasum (-kahjum)	1 005 793	-1 213 876	
Finantstulud ja -kulud		408	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 005 793	-1 213 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 005 793	-1 213 468	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 005 793	-1 213 876
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	105 367	102 424
Kasum (kahjum) põhivara müügist		86 512
Kokku korrigeerimised	105 367	188 936
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-704 621	313 029
Varude muutus		774 626
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	331 108	89 571
Kokku rahavood äritegevusest	737 647	152 286
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-24 736
Laekunud intressid		408
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-24 328
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		-60 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-60 000
Kokku rahavood	737 647	67 958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 265 436	1 197 478
Raha ja raha ekvivalentide muutus	737 647	67 958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 003 083	1 265 436

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	3 122 023	3 166 023
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 213 468	-1 213 468
31.12.2008	40 000	4 000	1 908 555	1 952 555
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 005 793	1 005 793
31.12.2009	40 000	4 000	2 914 348	2 958 348

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Targa Tehnika OÜ 2009. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)”. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kantakse kuludesse sellise vara soetamise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning igale põhivarale määratakse eraldi amortisatsiooninorm sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Masinate ja seadmete, muu inventari, tööriistade ja sisseseade amortisatsioonimäärad aastast on 5-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Masinaid ja seadmed	10
Masinaid ja seadmed	4
Masinaid ja seadmed	20
Muu materiaalne põhivara	5

Tulud

Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Targa Tehnika OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	864 816	160 182
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		13
Kokku Nõuded ja ettemaksed	864 816	160 195

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2007							
Soetusmaksumus	100 000	372 882	10 194	650 641	1 033 717		1 133 717
Akumuleeritud kulum	-20 833	-61 689	-5 777	-206 335	-273 801		-294 634
Jääkmaksumus	79 167	311 193	4 417	444 306	759 916		839 083
Ostud ja parendused						24 735	24 735
Muud ostud ja parendused						24 735	24 735
Amortisatsioonikulu	-9 996	-26 700	-1 020	-61 824	-89 544	-2 884	-102 424
Müügid		-86 511			-86 511		-86 511
31.12.2008							
Soetusmaksumus	100 000	266 949	10 194	650 641	927 784	24 735	1 052 519
Akumuleeritud kulum	-30 829	-68 967	-6 797	-268 159	-343 923	-2 884	-377 636
Jääkmaksumus	69 171	197 982	3 397	382 482	583 861	21 851	674 883
Amortisatsioonikulu	-9 996	-26 700	-1 020	-62 707	-90 427	-4 944	-105 367
31.12.2009							
Soetusmaksumus	100 000	266 949	10 194	650 641	927 784	24 735	1 052 519
Akumuleeritud kulum	-40 825	-95 667	-7 817	-330 866	-434 350	-7 828	-483 003
Jääkmaksumus	59 175	171 282	2 377	319 775	493 434	16 907	569 516

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	329 657	14 695
Võlad töövõtjatele	9 008	16 842
Maksuvõlad	154 623	131 876
Muud võlad	2 487	1 254
Saadud ettemaksed	127	127
Kokku võlad ja ettemaksed	495 902	164 794

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		96	
Käibemaks	134 055		131 047
Üksikisiku tulumaks	2 192		
Erisoodustuse tulumaks	4 252		
Sotsiaalmaks	13 284		814
Kohustuslik kogumispension		895	15
Töötuskindlustusmaksed	840		
Ettemaksukonto jääk		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	154 623	1 004	131 876

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Osakapital üldsummas 40 tuhat krooni jaguneb 1 osaks nimiväärtusega 40000 krooni. Osade omanik on Ülo Heinsoo.

Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud osakapitali suurus 160 000 krooni.

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 947 633	2 460 834
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 947 633	2 460 834
Kokku müügitulu	2 947 633	2 460 834
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
46699 Garaažitehnika	2 618 850	2 416 525
45201 Remonditeenus		44 309
33121 Masinate ja seadmete remont	328 783	
Kokku müügitulu	2 947 633	2 460 834

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	60 612	64 827
Sotsiaalmaksud	39 241	21 587
Kokku tööjõukulud	99 853	86 414
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	838 645	135 031	400

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	719 976	1 100	584 953	500

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Targa Tehnika (registrikood: 10591137) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN HEINSOO	Juhatuse liige	30.06.2010
ÜLO HEINSOO	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 908 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 005 793
Kokku	2 914 348
Jaotamine	
Dividendideks	2 500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	414 348
Kokku	2 914 348

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	2618850	88.85%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	328783	11.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Heinsoo	35907050284	Keila linn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6771636
E-posti aadress	targa.tehnika@mail.ee