

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Targa Tehnika

registrikood: 10591137

tänava/talu nimi, Kiive 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11414

telefon: +372 6771636

e-posti aadress: info@targatehnika.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Targa Tehnika OÜ põhitegevuseks on autogaraažiseadmete müük Eestis ning nende hooldus ja remont. Targa Tehnika OÜ tegeleb ka sõidukite ohutusvarustuse hulgimüügiga ning osutab autopesu teenust ja rehvitöid. Samuti tegeleb Targa Tehnika OÜ loomakasvatajate nõustamisega.

2014. aastal oli Targa Tehnika OÜ käive 483 230 eurot, mis on 142,37% suurem kui 2013. aastal.

Aastaks 2015 on Targa Tehnika OÜ planeerinud suurendada pakutavate teenuste ja kaupade müüki.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 579	20 630	2
Nõuded ja ettemaksed	16 594	16 089	3
Varud	119 808	22 586	
Kokku käibevara	140 981	59 305	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	111 575	36 391	5
Kokku põhivara	111 575	36 391	
Kokku varad	252 556	95 696	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 040	6 071	
Võlad ja ettemaksed	45 443	46 905	6
Kokku lühiajalised kohustused	62 483	52 976	
Kokku kohustused	62 483	52 976	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 908	96 135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 353	-56 227	
Kokku omakapital	190 073	42 720	
Kokku kohustused ja omakapital	252 556	95 696	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	483 230	200 611	8
Muud äritulud	14	1 792	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-143 727	-120 945	
Mitmesugused tegevuskulud	-99 233	-51 171	
Tööjõukulud	-83 337	-75 507	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 308	-5 531	
Muud ärikulud	0	-1 417	
Kokku ärikasum (-kahjum)	147 639	-52 168	
Intressikulud	-304	-875	
Muud finantstulud ja -kulud	18	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	147 353	-53 037	
Tulumaks	0	-3 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 353	-56 227	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	147 639	-52 168	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 308	5 531	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 792	
Kokku korrigeerimised	9 308	3 739	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-505	-7 676	
Varude muutus	-97 222	-21 558	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 462	34 153	
Laekunud intressid	18	6	
Makstud intressid	-304	-875	
Kokku rahavood äritegevusest	57 472	-44 379	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-84 492	-20 339	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 800	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84 492	-13 539	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	43 053	6 071	
Saadud laenude tagasimaksed	-32 084	0	
Makstud dividendid	0	-12 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 190	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 969	-9 119	
Kokku rahavood	-16 051	-67 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 630	87 667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 051	-67 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 579	20 630	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	108 135	110 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-56 227	-56 227
Makstud dividendid			-12 000	-12 000
31.12.2013	2 556	256	39 908	42 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)			147 353	147 353
31.12.2014	2 556	256	187 261	190 073

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Targa Tehnika OÜ 2014. 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.

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,12 euro 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 639

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 arvestusprintsíibi alusel.

Seotud osapooled

Targa Tehnika OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke ja nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	3 273	12 839
Arvelduskontod	1 306	7 791
Kokku raha	4 579	20 630

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 567	16 567
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 594	16 594
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 983	14 983
Ostjatelt laekumata arved	14 983	14 983
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30
Ettemaksed	1 076	1 076
Muud makstud ettemaksed	1 076	1 076
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 089	16 089

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		68		68
Käibemaks		870		1 982
Sotsiaalmaks		107		107
Ettemaksukonto jääk	27		30	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	1 045	30	2 157

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2012							
Soetusmaksumus	6 391	22 621	651	43 584	66 856	1 581	74 828
Akumuleeritud kulum	-4 517	-11 410	-651	-30 223	-42 284	-1 436	-48 237
Jääkmaksumus	1 874	11 211	0	13 361	24 572	145	26 591
Ostud ja parendused		20 339			20 339		20 339
Amortisatsioonikulu	-636	-2 146		-2 046	-4 192	-151	-4 979
Müügid		-5 560			-5 560		-5 560
31.12.2013							
Soetusmaksumus	6 391	37 400	651	43 584	81 635	1 581	89 607
Akumuleeritud kulum	-5 153	-13 556	-651	-32 269	-46 476	-1 587	-53 216
Jääkmaksumus	1 238	23 844	0	11 315	35 159	-6	36 391
Ostud ja parendused			909	83 583	84 492		84 492
Amortisatsioonikulu	-636	-3 744	-75	-4 853	-8 672		-9 308
31.12.2014							
Soetusmaksumus	6 391	37 400	1 560	127 167	166 127	1 581	174 099
Akumuleeritud kulum	-5 789	-17 300	-726	-37 122	-55 148	-1 587	-62 524
Jääkmaksumus	602	20 100	834	90 045	110 979	-6	111 575

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 457	27 457
Võlad töövõtjatele	11 330	11 330
Maksuvõlad	1 045	1 045
Muud võlad	5 611	5 611
Muud viitvõlad	5 611	5 611
Kokku võlad ja ettemaksed	45 443	45 443
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 908	31 908
Võlad töövõtjatele	7 048	7 048
Maksuvõlad	2 157	2 157
Muud võlad	5 784	5 784
Muud viitvõlad	5 784	5 784
Saadud ettemaksed	8	8
Muud saadud ettemaksed	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	46 905	46 905

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	483 108	200 402
Soome	122	209
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	483 230	200 611
Kokku müügitulu	483 230	200 611
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46699 Garaažitehnika	337 432	103 414
46901 Spetsialiseerimata hulgimüük	47 608	18 664
33121 Masinate ja seadmete remont	58 610	52 804
77399 Seadmete rent	26 000	0
01621 Loomakasvatuse abitegevused	11 948	24 164
45202 Autopesu jms teenindus	1 537	1 565
45201 Rehvitööd	95	0
Kokku müügitulu	483 230	200 611

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	61 365	55 404
Sotsiaalmaksud	21 972	20 103
Kokku tööjõukulud	83 337	75 507
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 250		5 029	45
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		153		153

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	100 389	104 814
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 994	
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	109	60 617
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 841	20

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	12 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2015

Osaühing Targa Tehnika (registrikood: 10591137) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO HEINSOO	Juhatuse liige	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 353
Kokku	187 261
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	187 261
Kokku	187 261

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	337432	69.83%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	58610	12.13%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	47608	9.85%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	26000	5.38%	Ei
Loomakasvatuse abitegevused	01621	11948	2.47%	Ei
Autopesu jms teenindus	45202	1537	0.32%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	95	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Heinsoo	35907050284	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6771636
E-posti aadress	info@targatehnika.ee