

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Targa Tehnika

registrikood: 10591137

tänavatalu nimi, Kiive 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 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.

2015. aastal oli Targa Tehnika OÜ käive 458 383 eurot, mis on 5% väiksem kui 2014. aastal.

Aastaks 2016 on Targa Tehnika OÜ planeerinud suurendada pakutavate teenuste ja kaupade müüki.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	369	4 579	2
Nõuded ja ettemaksed	37 208	16 594	3
Varud	132 844	119 808	
Kokku käibevara	170 421	140 981	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	113 826	111 575	5
Kokku põhivara	113 826	111 575	
Kokku varad	284 247	252 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	17 040	
Võlad ja ettemaksed	64 281	45 443	7
Kokku lühiajalised kohustused	64 281	62 483	
Kokku kohustused	64 281	62 483	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 261	39 908	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 893	147 353	
Kokku omakapital	219 966	190 073	
Kokku kohustused ja omakapital	284 247	252 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	458 383	483 230	9
Muud äritulud	0	14	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-237 482	-143 727	
Mitmesugused tegevuskulud	-88 783	-99 233	
Tööjõukulud	-87 673	-83 337	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 552	-9 308	
Kokku ärikasum (-kahjum)	29 893	147 639	
Intressikulud	-4	-304	
Muud finantstulud ja -kulud	4	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 893	147 353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 893	147 353	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	29 893	147 639	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 552	9 308	
Kokku korrigeerimised	14 552	9 308	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 614	-505	
Varude muutus	-13 035	-97 222	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 838	-1 462	
Laekunud intressid	3	18	
Makstud intressid	-4	-304	
Kokku rahavood äritegevusest	29 633	57 472	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 803	-84 492	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 803	-84 492	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	43 053	
Saadud laenude tagasimaksed	-17 040	-32 084	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 040	10 969	
Kokku rahavood	-4 210	-16 051	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 579	20 630	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 210	-16 051	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	369	4 579	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 893	29 893
31.12.2015	2 556	256	217 154	219 966

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Targa Tehnika OÜ 2015. 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

Rendid

Ettevõtte kui rendileandja.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tuluna.

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 arvestusprintsipi 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	275	3 273
Arvelduskontod	94	1 306
Kokku raha	369	4 579

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 357	13 357
Ostjatelt laekumata arved	13 357	13 357
Nõuded seotud osapoolte vastu	22 745	22 745
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 106	1 106
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 208	37 208
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 317	8 317
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 250	8 250
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 594	16 594

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		64		68
Käibemaks	1 087			870
Sotsiaalmaks		106		107
Ettemaksukonto jääk	19		27	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 106	170	27	1 045

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused		12 333		4 470	16 803		16 803
Amortisatsioonikulu	-608	-3 847	-180	-9 917	-13 944		-14 552
31.12.2015							
Soetusmaksumus	6 391	49 733	1 560	131 637	182 930	1 581	190 902
Akumuleeritud kulum	-6 397	-21 147	-906	-47 039	-69 092	-1 587	-77 076
Jääkmaksumus	-6	28 586	654	84 598	113 838	-6	113 826

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	56 100	26 000
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	56 100	56 100

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 525	35 525
Võlad töövõtjatele	23 908	23 908
Maksuvõlad	170	170
Muud võlad	4 678	4 678
Muud viitvõlad	4 678	4 678
Kokku võlad ja ettemaksed	64 281	64 281
	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	449 392	483 108
Soome	470	122
Läti	8 521	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	458 383	483 230
Kokku müügitulu	458 383	483 230
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46699 Garaažitehnika	262 214	337 432
46901 Spetsialiseerimata hulgimüük	64 916	47 608
33121 Masinate ja seadmete remont	58 428	58 610
77399 Seadmete rent	56 100	26 000
01621 Loomakasvatuse abitegevused	12 278	11 948
45202 Autopesu jms teenindus	3 821	1 537
45201 Rehvitööd	626	95
Kokku müügitulu	458 383	483 230

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	64 674	61 365
Sotsiaalmaksud	22 999	21 972
Kokku tööjõukulud	87 673	83 337
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	22 745	34	8 250	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		720		153

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	123	173 943
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	4 267	
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	100 389	104 814
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 994	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 300	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Targa Tehnika (registrikood: 10591137) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN HEINSOO	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 893
Kokku	217 154
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	217 154
Kokku	217 154

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	262214	57.20%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	64916	14.16%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	58428	12.75%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	56100	12.24%	Ei
Loomakasvatuse abitegevused	01621	12278	2.68%	Ei
Autopesu jms teenindus	45202	3821	0.83%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	626	0.14%	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