

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: TG LIFT OÜ

registrikood: 12054366

tänava/talu nimi, Urda tee 3-6

maja ja korteri number:

küla: Jälgimäe küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76404

telefon: +372 5157966, +372 5295634

e-posti aadress: info@tglift.ee

veebilehe aadress: www.tglift.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevusalad ja areng

TG Lift OÜ põhilisteks tegevusaladeks majandusaastal 2019 olid terastrosside, tõste- ja kinnitusvahendite projekti- ning hulgimüük.

Müügitulu

2019 aastal oli TG Lift OÜ müügitulu 974 tuhat eurot, millest 91% moodustas müük Eesti turule, 1% Läti, 3% Leetu, 2% Soome, 3% Rootsi ja 1% Poola. TG Lift OÜ aruandeaasta kasumiks kujunes 15 tuhat eurot.

Personal ja perspektiivid

Ettevõttes töötas aastal 2019 5 töötajat. Eraldi juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	52 655	55 009
Nõuded ja ettemaksed	82 943	64 028
Varud	242 439	255 864
Kokku käibevarad	378 037	374 901
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	6 900	11 002
Kokku põhivarad	6 900	11 002
Kokku varad	384 937	385 903
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 915	0
Võlad ja ettemaksed	90 426	89 123
Kokku lühiajalised kohustised	95 341	89 123
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	215 200	234 000
Kokku pikaajalised kohustised	215 200	234 000
Kokku kohustised	310 541	323 123
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 269	52 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 627	8 124
Kokku omakapital	74 396	62 780
Kokku kohustised ja omakapital	384 937	385 903

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	973 801	943 555
Muud äritulud	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-621 326	-635 276
Mitmesugused tegevuskulud	-178 722	-160 384
Tööjõukulud	-147 767	-117 677
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 102	-10 499
Muud ärikulud	-737	-656
Ärikasum (kahjum)	21 147	19 071
Intressitulud	1	2
Intressikulud	-5 800	-6 545
Muud finantstulud ja -kulud	-231	-154
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 117	12 374
Tulumaks	-490	-4 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 627	8 124

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TG LIFT OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, inkassaatori käes olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

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). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	67 451	67 451
Ostjatelt laekumata arved	67 451	67 451
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	869	869
Ettemaksed	14 623	14 623
Tulevaste perioodide kulud	12 896	12 896
Muud makstud ettemaksed	1 727	1 727
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 943	82 943
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 405	49 405
Ettemaksed	14 623	14 623
Tulevaste perioodide kulud	12 896	12 896
Muud makstud ettemaksed	1 727	1 727
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 028	64 028

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	225 202	201 802
Ettemaksed varude eest	17 237	54 062
Kokku varud	242 439	255 864

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	20 780	6 160	26 940
Akumuleeritud kulum	-7 461	-6 160	-13 621
Jääkmaksumus	13 319	0	13 319
Ostud ja parendused	8 182		8 182
Amortisatsioonikulu	-10 499	0	-10 499
31.12.2018			
Soetusmaksumus	28 962	6 160	35 122
Akumuleeritud kulum	-17 960	-6 160	-24 120
Jääkmaksumus	11 002	0	11 002
Amortisatsioonikulu	-4 102		-4 102
31.12.2019			
Soetusmaksumus	28 962	6 160	35 122
Akumuleeritud kulum	-22 062	-6 160	-28 222
Jääkmaksumus	6 900	0	6 900

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 243	25 243
Võlad töövõtjatele	6 860	6 860
Maksuvõlad	21 369	21 369
Muud võlad	12 000	12 000
Muud viitvõlad	12 000	12 000
Saadud ettemaksed	24 954	24 954
Tulevaste perioodide tulud	24 954	24 954
Kokku võlad ja ettemaksed	90 426	90 426
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 306	34 306
Võlad töövõtjatele	6 860	6 860
Maksuvõlad	13 820	13 820
Muud võlad	3 875	3 875
Muud viitvõlad	3 875	3 875
Saadud ettemaksed	30 262	30 262
Tulevaste perioodide tulud	30 262	30 262
Kokku võlad ja ettemaksed	89 123	89 123

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	881 752	773 313
Soome	24 247	21 808
Läti	6 507	8 848
Leedu	25 368	90 290
Rootsi	30 302	24 054
Poola	5 625	25 242
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	973 801	943 555
Kokku müügitulu	973 801	943 555
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastrassid, tõste-ja kinnitusrühendid	973 801	943 555
Kokku müügitulu	973 801	943 555

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	110 264	87 950
Sotsiaalmaksud	37 502	29 727
Kokku tööjõukulud	147 766	117 677
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	52 515	37 344

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2020

TG LIFT OÜ (registrikood: 12054366) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KENGSEPP	Juhatuse liige	15.06.2020
GÖRAN UUS	Juhatuse liige	15.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 627
Kokku	71 896

Osanike otsusel 2020. aastal kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 627
Kokku	71 896

Tuginedes osanike otsusele 2020 aastal kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	46691	973801	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SPPE Investeeringud OÜ	12435335	Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Toomas Kengsepp	36905146017	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Göran Uus	37807230294	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5295634
Mobiiltelefon	+372 5157966
E-posti aadress	info@tglift.ee
Veebilehe aadress	www.tglift.ee