

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

postisihthumber: 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	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusalad ja areng

TG Lift OÜ põhilisteks tegevusaladeks majandusaastal 2018 olid terastrosside, tõste- ja kinnitusvahendite projekti- ning hulgimüük.

Müügitulu

2018 aastal oli TG Lift OÜ müügitulu 944 tuhat eurot, millest 82% moodustas müük Eesti turule, 1% Läti, 9% Leetu, 2% Soome, 3% Rootsi ja 3% Poola. TG Lift OÜ aruandeaasta kasumiks kujunes 15 tuhat eurot.

Personal ja perspektiivid

Ettevõttes töötas aastal 2017 5 töötajat. Eraldi juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Majandusaastal 2019 loodab TG Lift OÜ olenemata suuremast konkurentsist säilitada ja kasvatada turuosa Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 009	61 290	
Nõuded ja ettemaksed	64 028	97 570	2
Varud	255 864	237 565	3
Kokku käibevarad	374 901	396 425	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 002	13 319	4
Kokku põhivarad	11 002	13 319	
Kokku varad	385 903	409 744	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	89 123	73 088	5
Kokku lühiajalised kohustised	89 123	73 088	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	234 000	265 000	
Kokku pikaajalised kohustised	234 000	265 000	
Kokku kohustised	323 123	338 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 156	54 510	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 124	14 646	
Kokku omakapital	62 780	71 656	
Kokku kohustised ja omakapital	385 903	409 744	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	943 555	812 369
Muud äritulud	8	876
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-635 276	-564 185
Mitmesugused tegevuskulud	-160 384	-126 251
Tööjõukulud	-117 677	-82 840
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 499	-9 573
Muud ärikulud	-656	-370
Ärikasum (kahjum)	19 071	30 026
Intressitulud	2	0
Intressikulud	-6 545	-3 932
Muud finantstulud ja -kulud	-154	-3 823
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 374	22 271
Tulumaks	-4 250	-7 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 124	14 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TG LIFT OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 vähendamisenä.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostatele 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 remondikulutusi 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 kasulikele elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000**Rendid**

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	82 413	82 413
Ostjatelt laekumata arved	82 413	82 413
Ettemaksed	15 157	15 157
Tulevaste perioodide kulud	13 295	13 295
Muud makstud ettemaksed	1 862	1 862
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 570	97 570

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	201 802	210 236
Ettemaksed varude eest	54 062	27 329
Kokku varud	255 864	237 565

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	8 095	8 095	6 160	14 255
Akumuleeritud kulum	-1 581	-1 581	-2 467	-4 048
Jääkmaksumus	6 514	6 514	3 693	10 207
Ostud ja parendused	12 685	12 685		12 685
Amortisatsioonikulu	-5 880	-5 880	-3 693	-9 573
31.12.2017				
Soetusmaksumus	20 780	20 780	6 160	26 940
Akumuleeritud kulum	-7 461	-7 461	-6 160	-13 621
Jääkmaksumus	13 319	13 319	0	13 319
Ostud ja parendused	8 182	8 182		8 182
Amortisatsioonikulu	-10 499	-10 499	0	-10 499
31.12.2018				
Soetusmaksumus	28 962	28 962	6 160	35 122
Akumuleeritud kulum	-17 960	-17 960	-6 160	-24 120
Jääkmaksumus	11 002	11 002	0	11 002

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 995	42 995
Võlad töövõtjatele	5 950	5 950
Maksuvõlad	9 976	9 976
Saadud ettemaksed	14 167	14 167
Tulevaste perioodide tulud	14 167	14 167
Kokku võlad ja ettemaksed	73 088	73 088

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	773 313	685 082
Soome	21 808	34 983
Läti	8 848	26 051
Leedu	90 290	42 152
Rootsi	24 054	22 244
Poola	25 242	1 857
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	943 555	812 369
Kokku müügitulu	943 555	812 369
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastrossid, tõste-ja kinnitusvahendid	943 555	812 369
Kokku müügitulu	943 555	812 369

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	87 950	61 913
Sotsiaalmaksud	29 727	20 927
Kokku tööjõukulud	117 677	82 840
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	37 344	20 231

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2019

TG LIFT OÜ (registrikood: 12054366) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KENGSEPP	Juhatuse liige	02.04.2019
GÖRAN UUS	Juhatuse liige	03.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 124
Kokku	60 280

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 124
Kokku	60 280
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 280
Kokku	60 280

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	943555	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