

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 2017 olid terastrosside, tõste- ja kinnitusvahendite projekti- ning hulgimüük.

Müügitulu

2017 aastal oli TG Lift OÜ müügitulu 812 tuhat eurot, millest 84% moodustas müük Eesti turule, 3% Lähti, 5% Leetu, 4% Soome ja 3% Rootsi. TG Lift OÜ aruandeaasta kasumiks kujunes 47 tuhat eurot.

Personal ja perspektiivid

Ettevõttes töötas aastal 2017 4 töötajat. Eraldi juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Majandusaastal 2018 loodab TG Lift OÜ olenemata suuremast konkurentsist säilitada ja kasvatada turuosa Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 290	64 255	
Nõuded ja ettemaksed	97 570	33 201	2
Varud	237 565	190 044	3
Kokku käibevarad	396 425	287 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 319	10 207	4
Kokku põhivarad	13 319	10 207	
Kokku varad	409 744	297 707	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	73 088	45 197	5
Kokku lühiajalised kohustised	73 088	45 197	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	265 000	165 000	
Kokku pikaajalised kohustised	265 000	165 000	
Kokku kohustised	338 088	210 197	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 510	36 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 646	48 597	
Kokku omakapital	71 656	87 510	
Kokku kohustised ja omakapital	409 744	297 707	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	812 369	574 570	6
Muud äritulud	876	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-564 185	-377 952	
Mitmesugused tegevuskulud	-126 251	-59 390	
Tööjõukulud	-82 840	-74 835	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 573	-2 208	
Muud ärikulud	-370	-1 364	
Ärikasum (kahjum)	30 026	58 821	
Intressikulud	-3 932	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 823	326	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 271	59 147	
Tulumaks	-7 625	-10 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 646	48 597	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TG LIFT OÜ 2017. 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 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 akumuleeritud 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**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad-ja seadmed	3-5 aastat
Inventar	3 aastat

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)

	31.12.2017	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 748	24 748
Ostjatelt laekumata arved	26 159	26 159
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 411	-1 411
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Muud nõuded	1 100	1 100
Laenunõuded	1 100	1 100
Ettemaksed	7 333	7 333
Tulevaste perioodide kulud	5 820	5 820
Muud makstud ettemaksed	1 513	1 513
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 201	33 201

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	210 236	169 157
Ettemaksed varude eest	27 329	20 887
Kokku varud	237 565	190 044

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 595	1 595	2 362	3 957
Akumuleeritud kulum	-133	-133	-1 707	-1 840
Jääkmaksumus	1 462	1 462	655	2 117
Ostud ja parendused	6 500	6 500	3 798	10 298
Amortisatsioonikulu	-1 448	-1 448	-760	-2 208
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	-8 909	-8 909	-664	-9 573
31.12.2017				
Soetusmaksumus	20 780	20 780	6 160	26 940
Akumuleeritud kulum	-10 490	-10 490	-3 131	-13 621
Jääkmaksumus	10 290	10 290	3 029	13 319

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 211	21 211
Võlad töövõtjatele	4 000	4 000
Maksuvõlad	8 386	8 386
Saadud ettemaksed	11 600	11 600
Tulevaste perioodide tulud	11 600	11 600
Kokku võlad ja ettemaksed	45 197	45 197

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	685 082	472 838
Soome	34 983	49 023
Läti	26 051	24 522
Leedu	42 152	8 128
Rootsi	22 244	20 059
Poola	1 857	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	812 369	574 570
Kokku müügitulu	812 369	574 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastrossid, tõste- ja kinnitustahendid	812 369	574 570
Kokku müügitulu	812 369	574 570

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	61 913	55 931
Sotsiaalmaksud	20 927	18 904
Kokku tööjõukulud	82 840	74 835
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	20 231	40 772

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2018

TG LIFT OÜ (registrikood: 12054366) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KENGSEPP	Juhatuse liige	24.05.2018
GÖRAN UUS	Juhatuse liige	31.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 646
Kokku	69 156
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 646
Kokku	69 156

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	812369	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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