

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: TG LIFT OÜ

registrikood: 12054366

tänava/talu nimi, Piirimäe tn 8

maja ja korteri number:

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76406

telefon: +372 5157966, +372 5295634

e-posti aadress: info@tglift.ee, goran.uus@gmail.com

veebilehe aadress: www.tglift.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tegevusalad ja areng

TG Lift OÜ põhilisteks tegevusaladeks majandusaastal 2013 olid terastrosside, tõste- ja kinnitusvahendite projekti- ning hulgimüük. Majandusaastal 2013 toimus ettevõtte tavapärase tegevus Eesti turul. Lisaks Soomele ja Lätile laiendati müügitegevust ka Leetu. Üheks oluliseks sündmuseks aastal 2013 oli osanike ringi laienemine - 20%-lise osaluse firmas omandas OÜ SPPE Investeeringud.

Müügitulu

2012 aastal oli TG Lift OÜ müügitulu 564 tuhat eurot, millest 84% moodustas müük Eesti turule, 6,4% Lätti, 5,7% Leetu ja 3,9% Soome. Võrreldes aastaga 2012 suurenes kogu müügitulu 3,3%. TG Lift OÜ aruandeaasta kasumiks enne tulumaksustamist kujunes 57 tuhat eurot.

Personal ja perspektiivid

Ettevõttes töötas aastal 2013 kaks aktiivset osanikku. Eraldi juhatuse liikme tasusid ei makstud. Aastal 2014 on plaanis suurendada personali kuni kahe inimese võrra.

Majandusaastal 2014 loodab TG Lift OÜ olenemata suuremast konkurentsist säilitada ja kasvatada turuosa Eestis. Tähelepanu all on ka teatud müügitegevuse alustamine Rootsi turule. Põhitegevusena keskendutakse jätkuvalt projekti- ja mahumüükidele, samas ka mõningasele tootmistevõimele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	36 195	48 871
Nõuded ja ettemaksed	78 804	60 148
Varud	161 049	101 010
Kokku käibevara	276 048	210 029
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	1 218	1 690
Materiaalne põhivara	606	1 444
Kokku põhivara	1 824	3 134
Kokku varad	277 872	213 163
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 576	288
Võlad ja ettemaksed	33 447	44 391
Kokku lühiajalised kohustused	47 023	44 679
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	145 384	100 000
Kokku pikaajalised kohustused	145 384	100 000
Kokku kohustused	192 407	144 679
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 884	8 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 581	60 188
Kokku omakapital	85 465	68 484
Kokku kohustused ja omakapital	277 872	213 163

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	563 897	546 349
Muud äritulud	814	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-411 060	-420 083
Mitmesugused tegevuskulud	-51 016	-40 374
Tööjõukulud	-37 996	-13 584
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-370	-606
Muud ärikulud	-364	-687
Kokku ärikasum (-kahjum)	63 905	71 015
Intressikulud	-6 172	-3 317
Muud finantstulud ja -kulud	-909	465
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 824	68 163
Tulumaks	-8 243	-7 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 581	60 188

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	63 905	71 015
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	370	606
Kasum (kahjum) põhivara müügist	218	0
Kokku korrigeerimised	588	606
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 626	-36 394
Varude muutus	-60 039	-57 241
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 944	-7 450
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood äritegevusest	-25 116	-29 459
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	250	0
Antud laenude tagasimaksed	442	3 859
Laekunud intressid	0	728
Kokku rahavood investeerimistegevusest	692	4 587
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	66 152	112 576
Saadud laenude tagasimaksed	-7 480	-24 288
Makstud intressid	-6 172	-3 317
Makstud dividendid	-31 600	-30 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 243	-7 975
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 657	46 996
Kokku rahavood	-11 767	22 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 871	27 015
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 767	22 124
Valuutakursside muutuste mõju	-909	-268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 195	48 871

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	-2 500	38 296	38 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	60 188	60 188
Makstud dividendid	0	0	-30 000	-30 000
31.12.2012	2 500	-2 500	68 484	68 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	48 581	48 581
Makstud dividendid	0	0	-31 600	-31 600
31.12.2013	2 500	-2 500	85 465	85 465

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TG LIFT OÜ 2013. 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 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5a

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 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)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	77 135	77 135	
Ostjatelt laekumata arved	77 135	77 135	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 197	1 197	
Ettemaksed	1 690	472	1 218
Tulevaste perioodide kulud	1 690	472	1 218
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 022	78 804	1 218

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 234	59 234	
Ostjatelt laekumata arved	60 034	60 034	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-800	-800	
Muud nõuded	442	442	
Laenunõuded	442	442	
Ettemaksed	2 162	472	1 690
Tulevaste perioodide kulud	2 162	472	1 690
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 838	60 148	1 690

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	148 587	81 112
Ettemaksed varude eest	12 462	19 898
Kokku varud	161 049	101 010

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		653	985
Käibemaks		2 636	2 522
Üksikisiku tulumaks		2 058	890
Sotsiaalmaks		1 898	1 209
Kohustuslik kogumispension		200	73
Töötuskindlustusmaksed		257	117
Ettemaksukonto jääk	1 197		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 197	7 702	5 796

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 058	1 058	1 257	2 315
Akumuleeritud kulum	-118	-118	-147	-265
Jääkmaksumus	940	940	1 110	2 050
Amortisatsioonikulu	-354	-354	-252	-606
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 058	1 058	1 257	2 315
Akumuleeritud kulum	-472	-472	-399	-871
Jääkmaksumus	586	586	858	1 444
Amortisatsioonikulu	-118	-118	-252	-370
Müügid	-468	-468	0	-468
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	0	1 257	1 257
Akumuleeritud kulum	0	0	-651	-651
Jääkmaksumus	0	0	606	606

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	250	
Transpordivahendid	250	
Kokku	250	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	13 000	13 000		
Lühiajalised laenud kokku	13 000	13 000		
Pikaajalised laenud				
Järelmaks	960	576	384	
Pikaajalised laenud	145 000	0	145 000	
Pikaajalised laenud kokku	145 960	576	145 384	
Laenukohustused kokku	158 960	13 576	145 384	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Järelmaks	288	288		
Lühiajalised laenud kokku	288	288		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	100 000	0	100 000	
Pikaajalised laenud kokku	100 000	0	100 000	
Laenukohustused kokku	100 288	288	100 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21 345	21 345		
Võlad töövõtjatele	4 400	4 400		
Maksuvõlad	7 702	7 702		
Kokku võlad ja ettemaksed	33 447	33 447		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	36 124	36 124		
Võlad töövõtjatele	2 400	2 400		
Maksuvõlad	5 796	5 796		
Muud võlad	71	71		
Muud viitvõlad	71	71		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 391	44 391		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	474 081	471 311
Soome	21 921	35 856
Läti	36 222	39 182
Leedu	31 673	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	563 897	546 349
Kokku müügitulu	563 897	546 349
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastrossid, tõste-ja kinnitusvahendid	563 897	546 349
Kokku müügitulu	563 897	546 349

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	28 356	10 116
Sotsiaalmaksud	9 640	3 468
Kokku tööjõukulud	37 996	13 584
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	28 356	10 116

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2014

TG LIFT OÜ (registrikood: 12054366) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KENGSEPP	Juhatuse liige	08.04.2014
GÖRAN UUS	Juhatuse liige	08.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 581
Kokku	85 465
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 465
Kokku	85 465

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 581
Kokku	85 465
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 465
Kokku	85 465

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	563897	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Göran Uus	37807230294	Piiri tn 2-4, Keila linn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR
Toomas Kengsepp	36905146017	Lootuse pst 3, Eesti	1000 EUR
SPPE Investeeringud OÜ	12435335	Tüve tn 51, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR

Sidevahendid

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