

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

**ärinimi:** TGI Capital OÜ

**registrikood:** 12747610

**tänava/talu nimi,** Peterburi tee 46  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 11415

**e-posti aadress:** toomas.gutman@gmail.com

## Sisukord

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                            | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne              | 4  |
| Bilanss                                   | 4  |
| Kasumiaruanne                             | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 6  |
| Lisa 2 Raha                               | 6  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed               | 7  |
| Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud | 7  |
| Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud           | 8  |
| Lisa 6 Materiaalsed põhivarad             | 8  |
| Lisa 7 Laenukohustised                    | 9  |
| Lisa 8 Müügitulu                          | 9  |
| Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud          | 10 |
| Lisa 10 Intressitulud                     | 10 |
| Lisa 11 Seotud osapooled                  | 10 |
| Aruande allkirjad                         | 12 |

## Tegevusaruanne

TGI Capital OÜ on asutatud 05.11.2014. Majandusaasta algus on 01. jaanuaril ja lõpp 31. detsembril.

TGI Capital OÜ peamiseks tegevusalaks on puhastusteenuste ning kinnisvara korrashoiuteenuste osutamine ning sellega seotud abitööd. Samuti tegeleb ettevõtte investeringute haldamisega.

2018. aastal oli ettevõtte müügitulu 4217 eurot. Majandusaasta lõppes 5036 euro suuruse kahjumiga. 2018. aastal tööjõukulud puudusid ja juhatuse tööd ei ole tasustatud. 2019.aastal jätkab ettevõtte teenuste osutamist samadel tegevusaladel.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018     | 31.12.2017    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Varad                                        |                |               |         |
| Käibevarad                                   |                |               |         |
| Raha                                         | 4 835          | 5 664         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 34 454         | 18 410        | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>39 289</b>  | <b>24 074</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |               |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 1 650          | 1 650         | 4       |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 180 528        | 0             | 5       |
| Materiaalsed põhivarad                       | 0              | 32 409        | 6       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>182 178</b> | <b>34 059</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>221 467</b> | <b>58 133</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |               |         |
| Kohustised                                   |                |               |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |               |         |
| Laenukohustised                              | 167 868        | 35 542        | 7       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>167 868</b> | <b>35 542</b> |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |               |         |
| Laenukohustised                              | 36 044         | 0             | 7       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>36 044</b>  | <b>0</b>      |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>203 912</b> | <b>35 542</b> |         |
| Omakapital                                   |                |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 250            | 250           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 19 841         | 11 150        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -5 036         | 8 691         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>17 555</b>  | <b>22 591</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>221 467</b> | <b>58 133</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2018          | 2017         | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Müügitulu                                   | 4 217         | 7 670        | 8       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -3 311        | 0            |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -5 466        | -297         | 9       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -1 516        | 0            | 5       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-6 076</b> | <b>7 373</b> |         |
| Intressitulud                               | 1 614         | 1 320        | 11      |
| Intressikulud                               | -599          | 0            |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 25            | 0            |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-5 036</b> | <b>8 693</b> |         |
| Tulumaks                                    | 0             | -2           |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-5 036</b> | <b>8 691</b> |         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

TGI Capital OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskontodel.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuavad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud.

#### Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

#### Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulud. Kulusid, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

#### Seotud osapooled

Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud aruandva ettevõttega, kui see isik (SME IFRS 33.2(a)):

(a) on aruandva ettevõtte või selle emaetevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle (näiteks läbi osaluse).

TGI Capital OÜ seotud isikuteks loetakse osanikke, juhatuse liikmeid ning nendega lähedalt seotud perekonnaliikmeid samuti osanike olulise või valitseva mõju all olevaid ettevõtteid.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                      | 31.12.2018   | 31.12.2017   |
|----------------------|--------------|--------------|
| Arveldusarve         | 2 354        | 3 247        |
| Investeeringiskontod | 2 481        | 2 417        |
| <b>Kokku raha</b>    | <b>4 835</b> | <b>5 664</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

|                                   | 31.12.2018    | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 55            | 55             |
| Ostjatelt laekumata arved         | 55            | 55             |
| Nõuded seotud osapoolte vastu     | 2 500         | 2 500          |
| Muud nõuded                       | 18 701        | 18 701         |
| Laenunõuded                       | 18 646        | 18 646         |
| Viitlaekumised                    | 55            | 55             |
| Ettemaksed                        | 224           | 224            |
| Tulevaste perioodide kulud        | 224           | 224            |
| Ettemaksed tarnijatele            | 12 974        | 12 974         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>34 454</b> | <b>34 454</b>  |
|                                   |               |                |
|                                   | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded seotud osapoolte vastu     | 2 500         | 2 500          |
| Muud nõuded                       | 15 910        | 15 910         |
| Laenunõuded                       | 15 855        | 15 855         |
| Viitlaekumised                    | 55            | 55             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>18 410</b> | <b>18 410</b>  |

### Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

|                   |                 | Kokku        |
|-------------------|-----------------|--------------|
|                   | Aktsiad ja osad |              |
| <b>31.12.2016</b> | 50              | 50           |
| Soetamine         | 1 600           | 1 600        |
| <b>31.12.2017</b> | <b>1 650</b>    | <b>1 650</b> |
|                   |                 |              |
|                   |                 | Kokku        |
|                   | Aktsiad ja osad |              |
| <b>31.12.2017</b> | 1 650           | 1 650        |
| <b>31.12.2018</b> | <b>1 650</b>    | <b>1 650</b> |

## Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |          |         |
|------------------------|----------|---------|
|                        | Ehitised | Kokku   |
|                        |          |         |
| Ostud ja parendused    | 182 044  | 182 044 |
| Amortisatsioonikulu    | -1 516   | -1 516  |
|                        |          |         |
| <b>31.12.2018</b>      |          |         |
| Soetusmaksumus         | 182 044  | 182 044 |
| Akumuleeritud kulum    | -1 516   | -1 516  |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 180 528  | 180 528 |

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                                          |            | Lõpetamata projektid ja ettemaksed | Kokku   |
|------------------------------------------|------------|------------------------------------|---------|
|                                          | Ettemaksed |                                    |         |
|                                          |            |                                    |         |
| Ostud ja parendused                      | 32 409     | 32 409                             | 32 409  |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | 32 409     | 32 409                             | 32 409  |
|                                          |            |                                    |         |
| <b>31.12.2017</b>                        |            |                                    |         |
| Soetusmaksumus                           | 32 409     | 32 409                             | 32 409  |
| <b>Jääkmaksumus</b>                      | 32 409     | 32 409                             | 32 409  |
|                                          |            |                                    |         |
| Ümberliigitamised                        | -32 409    | -32 409                            | -32 409 |
| Ümberliigitamised ettemaksetest          | -32 409    | -32 409                            | -32 409 |
|                                          |            |                                    |         |
| <b>31.12.2018</b>                        |            |                                    |         |
| Soetusmaksumus                           | 0          | 0                                  | 0       |
| <b>Jääkmaksumus</b>                      | 0          | 0                                  | 0       |

## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

|                                  | 31.12.2018 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Laen omanikult                   | 164 228    | 164 228                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 164 228    | 164 228                           |                     |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Pikaajaline laen Citadele        | 39 684     | 3 640                             | 36 044              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 39 684     | 3 640                             | 36 044              |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 203 912    | 167 868                           | 36 044              |             |
|                                  |            |                                   |                     |             |
|                                  | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Lühiajaline laen                 | 35 542     | 35 542                            |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 35 542     | 35 542                            |                     |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 35 542     | 35 542                            |                     |             |

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2018         | 2017         |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |              |              |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |              |              |
| Eesti                                       | 4 217        | 7 670        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>4 217</b> | <b>7 670</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>4 217</b> | <b>7 670</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |              |              |
| Kinnisvara korrashoid                       | 4 217        | 7 670        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>4 217</b> | <b>7 670</b> |

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2018         | 2017       |
|----------------------------------------|--------------|------------|
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 236          | 0          |
| Majanduskulud                          | 424          | 0          |
| Sisustus                               | 2 270        | 0          |
| Raamatupidamisteenused                 | 240          | 0          |
| Juriidilised kulud, lepingutasud       | 1 047        | 0          |
| Koduleht, virtuaalserver jms           | 1 191        | 0          |
| Muud                                   | 58           | 297        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>5 466</b> | <b>297</b> |

## Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

|                            | 2018         | 2017         |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Intressitulu hoiustelt     | 70           | 70           |
| Intressitulu laenuelt      | 1 544        | 1 250        |
| <b>Kokku intressitulud</b> | <b>1 614</b> | <b>1 320</b> |

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2018 |            | 31.12.2017 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 500      | 164 228    | 2 500      | 35 542     |

| 2018                                                                                                                             | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |               |                             |
| Seotud osapooled                                                                                                                 | 133 921       | 5 235                       |

| 2017                                                                                                                             | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |               |                             |
| Seotud osapooled                                                                                                                 | 36 100        | 2 969                       |

**Ostud ja müügid**

|                                                                                                                                  | 2017   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                                                                                                                                  | Müügid |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 6 000  |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2019

**TGI Capital OÜ (registrikood: 12747610) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TOOMAS GUTMAN      | Juhatuse liige     | 28.05.2019           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2018    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 19 841        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -5 036        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>14 805</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 14 805        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>14 805</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2018    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 19 841        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -5 036        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>14 805</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 14 805        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>14 805</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused | 68329      | 4217            | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Toomas Gutman  | 38812260328                               | Eesti             | 2500 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

|                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| Liik            | Sisu                    |
| E-posti aadress | toomas.gutman@gmail.com |