

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Hertsog Lift OÜ

registrikood: 12820091

tänava/talu nimi, Lemmiku tn 83
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10921

telefon: +372 58504543

e-posti aadress: info@hertsoglift.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Hertsog Lift OÜ 2019 majandusaasta oli edukas. Oleme oma tegevuse eesmärgiks seadnud tegeleda liftide ja tõsteseadmete müümise, paigaldamise ning hooldus- ja remonditeenuse pakkumisega Eesti turul.

Hertsog Lift OÜ müüs ja paigaldas 2019 aastal peamiselt Hispaania liftitootja Orona S. Coop ja Rootsi tootja Aritco Lift AB lifte ning Hiina tootja KOYO Elevator Co. eskalaatoreid ja kaldteid. Hertsog Lift OÜ on kõigi nende tootjate ametlikud esindajad Eestis.

Lisaks püsipartneritele oleme loonud koostöövõrgustiku ja arendanud välja võimekuse eriprojektidele lahenduste leidmiseks ja teostamiseks. Olulisim eriprojekt oli Eesti Meremuuseumisse Hispaania tootja Raloe lifti paigaldus.

2019. aastal jätkas ettevõtte käive kiiret kasvu. Hertsog Lift planeerib aastal 2020 säilitada sama turu mahu, mis saavutati 2019 aastal ning olla oma tegevuses kasumlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 323	77 155
Nõuded ja ettemaksed	237 551	288 073
Varud	124 222	984
Kokku käibevarad	396 096	366 212
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	34 981	42 358
Kokku põhivarad	34 981	42 358
Kokku varad	431 077	408 570
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	297 536	56 248
Võlad ja ettemaksed	679 477	717 662
Kokku lühiajalised kohustised	977 013	773 910
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	10 574	273 007
Kokku pikaajalised kohustised	10 574	273 007
Kokku kohustised	987 587	1 046 917
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	3 900
Ülekurss	115 065	65 665
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-707 912	-327 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 337	-380 042
Kokku omakapital	-556 510	-638 347
Kokku kohustised ja omakapital	431 077	408 570

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	2 191 053	1 287 572
Muud äritulud	2 348	2 751
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 530 354	-1 087 930
Mitmesugused tegevuskulud	-95 070	-114 681
Tööjõukulud	-457 822	-375 868
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 056	-8 519
Muud ärikulud	-22 017	-33 379
Ärikasum (kahjum)	80 082	-330 054
Intressikulud	-48 745	-49 988
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 337	-380 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 337	-380 042

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Hertsog Lift OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Finantsvarad

Finantsvara on raha, lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid, lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel ning teise ettevõtte omakapitali instrument. Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused 31. detsembril 2019 hinnatakse ümber eurodesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara hilisemad parendused kuuluvad kapitaliseerimisele, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning varade Hertsog Lift OÜ 2019. a. majandusaasta aruande

bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgasid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud või lõpetatud.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused: olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale; müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle; tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta; tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline; tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intrassitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2015 on maksumääraks 20/80 netodividendidele, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000. a tasutud tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse kaudsel meetodil.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	209 709	209 709
Võlad töövõtjatele	25 032	25 032
Maksuvõlad	172 155	172 155
Muud võlad	18 251	18 251
Intressivõlad	12 576	12 576
Muud viitvõlad	5 675	5 675
Saadud ettemaksed	254 330	254 330
Tulevaste perioodide tulud	254 330	254 330
Kokku võlad ja ettemaksed	679 477	679 477
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	179 892	179 892
Võlad töövõtjatele	30 072	30 072
Maksuvõlad	160 996	160 996
Muud võlad	13 075	13 075
Intressivõlad	10 516	10 516
Muud viitvõlad	2 559	2 559
Saadud ettemaksed	333 627	333 627
Tulevaste perioodide tulud	333 627	333 627
Kokku võlad ja ettemaksed	717 662	717 662

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	342 431	280 920
Sotsiaalmaksud	115 391	94 948
Kokku tööjõukulud	457 822	375 868
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	14
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad		43 811
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 851	

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär
Sidusettevõtjad						
Genesis Asset Management OÜ			305 930	50 000	44 451	13,5%
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Lifiteenused OÜ	8 800	8 800				

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 825	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 191	7 042

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	18 493	13 877

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.10.2021

Hertsog Lift OÜ (registrikood: 12820091) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KALJUMÄE	Juhatuse liige	22.10.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-707 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 337
Kokku	-676 575
Katmine	
Kokku	-676 575

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	2191053	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Genesis Asset Management	11581879	Eesti	2414 EUR (Lihtomand)
Ringo Kaljumäe	39103060309	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	862 EUR (Lihtomand)
Kaido Kaljumäe	37203010328	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1724 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58504543
E-posti aadress	info@hertsoglift.ee