

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	13
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevusalad ja areng

TG Lift OÜ põhilisteks tegevusaladeks majandusaastal 2014 olid terastrosside, tõste- ja kinnitusvahendite projekti- ning hulgimüük. Majandusaastal 2014 toimus ettevõtte tavapärase tegevuse Eesti turul. Lisaks Soomele, Lätile ja Leedule laiendati müügitegevust ka Rootsi.

Müügitulu

2014 aastal oli TG Lift OÜ müügitulu 592 tuhat eurot, millest 87% moodustas müük Eesti turule, 6% Lähti, 3% Leetu, 6% Soome ja 3% Rootsi. Võrreldes aastaga 2013 suurenes kogu müügitulu 4,9%. TG Lift OÜ aruandeaasta kasumiks kujunes 66 tuhat eurot.

Personal ja perspektiivid

Ettevõttes töötas aastal 2014 kolm töötajat. Eraldi juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Majandusaastal 2015 loodab TG Lift OÜ olenemata suuremast konkurentsist säilitada ja kasvatada turuosa Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 964	36 195	
Nõuded ja ettemaksed	48 655	78 804	2
Varud	181 235	161 049	3
Kokku käibevara	273 854	276 048	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 218	2
Materiaalne põhivara	1 459	606	5
Kokku põhivara	1 459	1 824	
Kokku varad	275 313	277 872	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	335	13 576	6
Võlad ja ettemaksed	26 422	33 447	7
Kokku lühiajalised kohustused	26 757	47 023	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	145 000	145 384	6
Kokku pikaajalised kohustused	145 000	145 384	
Kokku kohustused	171 757	192 407	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 265	36 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 291	48 581	
Kokku omakapital	103 556	85 465	
Kokku kohustused ja omakapital	275 313	277 872	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	591 744	563 897	8
Muud äritulud	1 259	814	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-422 138	-411 060	
Mitmesugused tegevuskulud	-52 534	-51 016	
Tööjõukulud	-41 579	-37 996	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-252	-370	
Muud ärikulud	-1 019	-364	
Kokku ärikasum (-kahjum)	75 481	63 905	
Intressikulud	-891	-6 172	
Muud finantstulud ja -kulud	2 387	-909	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 977	56 824	
Tulumaks	-10 686	-8 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 291	48 581	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	75 481	63 905
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	252	370
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	218
Kokku korrigeerimised	252	588
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	31 367	-18 626
Varude muutus	-20 186	-60 039
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 025	-10 944
Laekunud intressid	1 512	0
Kokku rahavood äritegevusest	81 401	-25 116
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 104	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	250
Antud laenude tagasimaksed	0	442
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 104	692
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	66 152
Saadud laenude tagasimaksed	-13 625	-7 480
Makstud intressid	-891	-6 172
Makstud dividendid	-48 200	-31 600
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 686	-8 243
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-73 402	12 657
Kokku rahavood	6 895	-11 767
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 195	48 871
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 895	-11 767
Valuutakursside muutuste mõju	874	-909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 964	36 195

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	66 291	66 291
Makstud dividendid	0	0	-48 200	-48 200
31.12.2014	2 500	-2 500	103 556	103 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TG LIFT OÜ 2014. 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 ostenud 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
Masinad ja seadmed	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 1.01.2015 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)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 440	39 440	
Ostjatelt laekumata arved	39 440	39 440	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 115	8 115	
Muud nõuded	1 100	1 100	
Laenunõuded	1 000	1 000	
Viitlaekumised	100	100	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 655	48 655	

	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	181 235	148 587
Ettemaksed varude eest	0	12 462
Kokku varud	181 235	161 049

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		903		653
Käibemaks		3 245		2 636
Üksikisiku tulumaks		2 030		2 058
Sotsiaalmaks		3 729		1 898
Kohustuslik kogumispension		270		200
Töötuskindlustusmaksed		301		257
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		336		0
Ettemaksukonto jääk	8 115		1 197	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 115	10 814	1 197	7 702

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	0	0	1 105	1 105
Amortisatsioonikulu	0	0	-252	-252
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	2 362	2 362
Akumuleeritud kulum	0	0	-903	-903
Jääkmaksumus	0	0	1 459	1 459

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	250
Transpordivahendid	0	250
Kokku	0	250

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Järelmaks	335	335		
Lühiajalised laenud kokku	335	335		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	145 000	0	145 000	
Pikaajalised laenud kokku	145 000	0	145 000	
Laenukohustused kokku	145 335	335	145 000	
	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 608	10 608
Võlad töövõtjatele	5 000	5 000
Maksuvõlad	10 814	10 814
Kokku võlad ja ettemaksed	26 422	26 422
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	513 402	474 081
Soome	35 787	21 921
Läti	17 735	36 222
Leedu	5 938	31 673
Rootsi	18 882	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	591 744	563 897
Kokku müügitulu	591 744	563 897
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastrossid, tõste- ja kinnitusvahendid	591 744	563 897
Kokku müügitulu	591 744	563 897

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	31 045	28 356
Sotsiaalmaksud	10 534	9 640
Kokku tööjõukulud	41 579	37 996
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	18 830	28 356

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2015

TG LIFT OÜ (registrikood: 12054366) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KENGSEPP	Juhatuse liige	27.05.2015
GÖRAN UUS	Juhatuse liige	27.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 291
Kokku	103 556
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 291
Kokku	103 556
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	591744	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Göran Uus	37807230294	Keila linn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR
Toomas Kengsepp	36905146017	Eesti	1000 EUR
SPPE Investeeringud OÜ	12435335	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