

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.03.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Hertsog Lift OÜ

registrikood: 12820091

tänavatalu nimi, Lemmiku tn 83
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10921

telefon: +372 58504543

e-posti aadress: kaido@hertsoginvest.ee, kaido@hertsoglift.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Hertsog Lift OÜ alustas oma majandustegevust eelmise aastal. Oleme oma tegevuse eesmärgiks seadnud tegeleda liftide ja tõsteseadmete müümise, paigaldamise ning hooldus- ja remonditeenuse pakkumisega lähtuvalt EV Seadme ohutuse seadusele, Euroopa Liidu Liftide Direktiivile 95/16/EÜ ja Masinadirektiivile 06/42/EÜ ning nende täiendustele ja alama astme aktidele.

Hertsog Lift OÜ on täna Rootsi tootja Aritco Lift AB ja Itaalia tootja Extrema Srl. ametlik esindaja Eestis platvormliftide ja trepitõstukite lahenduste osas. Lisaks neile tootjatele sõlmisime erinevate liftide ja tõstelahenduste tootjatega koostöö leppeid 2015. aasta maailma suurimal eriala messil EXPO Lift Ausburgis, Saksmaal. Tänapäevaks oleme alustanud tihedat koostööd selliste kaubamärkidega nagu Orona, Kleemann, BKG, SKG, Panova, SESAME, Wessex Lift jne.

Oleme täna võimelised oma klientidele pakkuma nii tavalahendusi kui ka kõige keerulisemaid erilahendusi igasugustes tingimustes. Erilahendustena suudame pakkuda lahendusi lava-, raske ja suuregabariidiliste kaupade- ja ajutiste kontsertpaikade lifti ja tõstelahenduste tarbeks. Tavaliftidest pakume oma partneritele kvaliteetseid ja Euroopas kõrgelt tunnustatud Orona ja Kleemanni jt. lifte. Esimesel tegevusaastal paigaldasime kokku neli platvormlifti ja trepitõstuki lahendust. Neist märkimisväärsim oli kahtlemata erinõutele ja rangetele muinsuskaitse tingimustele vastav pööretega trepitõstuki paigaldamine Tallinna Raekotta. Kordaminekuks loeme ka platvormlifti paigaldamist eramusse. Kui mujal maailmas, eriti USA's, Kanadas, Austraalias ja juhtivates Aasia riikides, on kodu ehitamisel platvormlift muutunud viimase 15 aasta jooksul levinuks, siis Euroopas seisab see trend veel ees. Selles osas on kiiret kasvu näidanud Saksamaa ja Suurbritannia kõrval eriti just Põhjamaad. Meie tootjapartner avalikustas käesoleva aasta algul on uue nuti-kodulifti lahenduse, mis on oma valdkonna täielik lipulaev.

Hertsog Lift planeerib käesoleval aastal olulist käibekasvu, mis põhineb eelmisel aastal kvaliteetsete partnerite baasi väljakujundamisel ja eelmisel aastal sõlmitud kokkulepete ning alustatud läbirääkimiste baasil. Oma klientide paremaks teenendamiseks planeerime käesoleval aastal luua mugava interneti põhise projekteamis- ja tellimisplatvormi projekteamijatele, arhitektidele, ehitajatele, kinnisvara arendajatele ja ka eraklientidele.

Hertsog Lift hindab esimese aasta tulemuse positiivseks ja on otsustanud teenitud kasumit omanike vahel mitte jagada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	23.03.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 686	0	
Nõuded ja ettemaksed	16 000	2 500	2
Kokku käibevara	19 686	2 500	
Kokku varad	19 686	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 904	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	7 904	0	
Kokku kohustused	7 904	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 282	0	
Kokku omakapital	11 782	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	19 686	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.03.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	40 365	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 322	
Mitmesugused tegevuskulud	-952	
Tööjõukulud	-2 684	6
Muud ärikulud	-125	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 282	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 282	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 282	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	23.03.2015 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	9 282
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 904
Kokku rahavood äritegevusest	3 686
Kokku rahavood	3 686
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 686
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 686

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.03.2015	2 500	0	2 500
23.03.2015	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 282	9 282
31.12.2015	2 500	9 282	11 782

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.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31. detsembril 2015 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. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse (FIFO, individuaalse hindamise) meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 300 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsioonimäärad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalse põhivara grupp

Amortisatsioonimäär

Arvutid

30%

Muu materiaalne põhivara

20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3

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.

Intressitulud, dividenditulud ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need te gelikult välja makstakse. gelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 000	6 000
Ostjatelt laekumata arved	6 000	6 000
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Muud nõuded	7 500	7 500
Laenunõuded	7 500	7 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 000	16 000
	23.03.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015
	Maksuvõlg
Käibemaks	1 280
Üksikisiku tulumaks	173
Sotsiaalmaks	406
Kohustuslik kogumispension	37
Töötuskindlustusmaksed	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 925

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	330	330
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	1 925	1 925
Muud võlad	4 927	4 927
Muud viitvõlad	4 927	4 927
Saadud ettemaksed	222	222
Tulevaste perioodide tulud	222	222
Kokku võlad ja ettemaksed	7 904	7 904

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015
Töötasude kohustus	500
Puhkusetasude kohustus	222
Kokku võlad töövõtjatele	722

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	23.03.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	2 006
Sotsiaalmaksud	678
Kokku tööjõukulud	2 684
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	23.03.2015 - 31.12.2015	23.03.2015 - 23.03.2015
Arvestatud tasu	2 006	0
Muud soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2016

Hertsog Lift OÜ (registrikood: 12820091) 23.03.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU KÕIV	Juhatuse liige	14.03.2016
Resolutsioon:	Kinnitan aruande märkusteta	
KAIDO KALJUMÄE	Juhatuse liige	14.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 282
Kokku	9 282
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 282
Kokku	9 282

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	40365	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Kõiv	36812040211	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR
Ringo Kaljumäe	39103060309	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Kaido Kaljumäe	37203010328	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58504543
E-posti aadress	kaido@hertsoglift.ee
E-posti aadress	kaido@hertsoginvest.ee