

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevusalad ja areng

TG Lift OÜ põhilisteks tegevusaladeks majandusaastal 2015 olid terastrosside, tõste- ja kinnitusvahendite projekti- ning hulgimüük. Majandusaastal 2015 toimus ettevõtte tavapärase tegevus Eesti turul. Lisaks Soomele, Lätile ja Leedule laiendati müügitegevust ka Rootsi.

Müügitulu

2015 aastal oli TG Lift OÜ müügitulu 552 tuhat eurot, millest 90% moodustas müük Eesti turule, 3% Läti, 1% Leetu, 4% Soome ja 2% Rootsi. TG Lift OÜ aruandeaasta kasumiks kujunes 27 tuhat eurot.

Personal ja perspektiivid

Ettevõttes töötas aastal 2015 kolm töötajat. Eraldi juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Majandusaastal 2016 loodab TG Lift OÜ olenemata suuremast konkurentsist säilitada ja kasvatada turuosa Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 313	43 964	
Nõuded ja ettemaksed	32 622	48 655	2
Varud	189 442	181 235	3
Kokku käibevara	277 377	273 854	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 117	1 459	5
Kokku põhivara	2 117	1 459	
Kokku varad	279 494	275 313	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	142	335	6
Võlad ja ettemaksed	53 237	26 422	7
Kokku lühiajalised kohustused	53 379	26 757	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	145 000	145 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	145 000	145 000	
Kokku kohustused	198 379	171 757	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 156	37 265	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 459	66 291	
Kokku omakapital	81 115	103 556	
Kokku kohustused ja omakapital	279 494	275 313	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	552 428	591 744	8
Muud äritulud	472	1 259	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-377 642	-422 138	
Mitmesugused tegevuskulud	-64 485	-52 534	
Tööjõukulud	-62 210	-41 579	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-937	-252	
Muud ärikulud	-4 992	-1 019	
Kokku ärikasum (-kahjum)	42 634	75 481	
Intressikulud	0	-891	
Muud finantstulud ja -kulud	-325	2 387	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 309	76 977	
Tulumaks	-14 850	-10 686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 459	66 291	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	42 634	75 481
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	937	252
Kokku korrigeerimised	937	252
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 133	31 367
Varude muutus	-8 207	-20 186
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 815	-7 025
Laekunud intressid	0	1 512
Muud rahavood äritegevusest	-325	0
Kokku rahavood äritegevusest	77 987	81 401
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 595	-1 104
Antud laenud	-100	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 695	-1 104
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-193	-13 625
Makstud intressid	0	-891
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0
Makstud dividendid	-52 400	-48 200
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 850	-10 686
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 943	-73 402
Kokku rahavood	11 349	6 895
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 964	36 195
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 349	6 895
Valuutakursside muutuste mõju	0	874
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 313	43 964

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 459	27 459
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	2 500	0	2 500
Makstud dividendid	0	0	-52 400	-52 400
31.12.2015	2 500	0	78 615	81 115

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TG LIFT OÜ 2015. 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 vähendamisenä.

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
Masinad-ja seadmed	3-5 aastat

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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 311	26 311
Ostjatelt laekumata arved	26 311	26 311
Muud nõuded	1 200	1 200
Laenunõuded	1 100	1 100
Viitlaekumised	100	100
Ettemaksed	5 111	5 111
Tulevaste perioodide kulud	4 811	4 811
Muud makstud ettemaksed	300	300
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 622	32 622
	31.12.2014	12 kuu 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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	164 435	181 235
Ettemaksed varude eest	25 007	0
Kokku varud	189 442	181 235

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	250		903
Käibemaks	2 788		3 245
Üksikisiku tulumaks	2 719		2 030
Sotsiaalmaks	5 009		3 729
Kohustuslik kogumispension	366		270
Töötuskindlustusmaksed	364		301
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	120		336
Ettemaksukonto jääk		8 115	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 616	8 115	10 814

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus		0	1 257	1 257
Akumuleeritud kulum		0	-651	-651
Jääkmaksumus		0	606	606
Ostud ja parendused		0	1 105	1 105
Amortisatsioonikulu		0	-252	-252
31.12.2014				
Soetusmaksumus		0	2 362	2 362
Akumuleeritud kulum		0	-903	-903
Jääkmaksumus		0	1 459	1 459
Ostud ja parendused	1 595	1 595		1 595
Amortisatsioonikulu	-133	-133	-804	-937
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 595	1 595	2 362	3 957
Akumuleeritud kulum	-133	-133	-1 707	-1 840
Jääkmaksumus	1 462	1 462	655	2 117

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Järelmaks	142	142		
Lühiajalised laenud kokku	142	142		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	145 000		145 000	
Pikaajalised laenud kokku	145 000		145 000	
Laenukohustused kokku	145 142	142	145 000	
	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 430	36 430
Võlad töövõtjatele	5 000	5 000
Maksuvõlad	11 616	11 616
Saadud ettemaksed	191	191
Tulevaste perioodide tulud	191	191
Kokku võlad ja ettemaksed	53 237	53 237
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	500 406	513 402
Soome	23 376	35 787
Läti	15 427	17 735
Leedu	3 247	5 938
Rootsi	9 972	18 882
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	552 428	591 744
Kokku müügitulu	552 428	591 744
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastrossid, tõste-ja kinnitusvahendid	552 428	591 744
Kokku müügitulu	552 428	591 744

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	46 495	31 045
Sotsiaalmaksud	15 715	10 534
Kokku tööjõukulud	62 210	41 579
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	31 093	18 830

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2016

TG LIFT OÜ (registrikood: 12054366) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KENGSEPP	Juhatuse liige	11.05.2016
GÖRAN UUS	Juhatuse liige	11.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 459
Kokku	78 615
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 459
Kokku	78 615
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tõste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	552428	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	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, 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