

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TG LIFT OÜ

registrikood: 12054366

tänava/talu nimi, Urda tee 3-6

maja ja korteri number:

küla: Jälgimäe küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76404

telefon: +372 5157966, +372 5295634

e-posti aadress: toomas.kengsepp@gmail.com, info@tglift.ee

veebilehe aadress: www.tglift.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusalad ja areng

TG Lift OÜ põhilisteks tegevusaladeks majandusaastal 2016 olid terastrosside, tõste- ja kinnitusvahendite projekti- ning hulgimüük.

Müügitulu

2016 aastal oli TG Lift OÜ müügitulu 575 tuhat eurot, millest 83% moodustas müük Eesti turule, 4% Lähti, 1% Leetu, 8% Soome ja 4% Rootsi. TG Lift OÜ aruandeaasta kasumiks kujunes 47 tuhat eurot.

Personal ja perspektiivid

Ettevõttes töötas aastal 2016 kolm töötajat. Eraldi juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Majandusaastal 2017 loodab TG Lift OÜ olenemata suuremast konkurentsist säilitada ja kasvatada turuosa Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 255	55 313	
Nõuded ja ettemaksed	33 201	32 622	2
Varud	190 044	189 442	3
Kokku käibevarad	287 500	277 377	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 207	2 117	5
Kokku põhivarad	10 207	2 117	
Kokku varad	297 707	279 494	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	142	
Võlad ja ettemaksed	45 197	53 237	6
Kokku lühiajalised kohustised	45 197	53 379	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	165 000	145 000	
Kokku pikaajalised kohustised	165 000	145 000	
Kokku kohustised	210 197	198 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 413	51 156	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 597	27 459	
Kokku omakapital	87 510	81 115	
Kokku kohustised ja omakapital	297 707	279 494	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	574 570	552 428	7
Muud äritulud	0	472	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-377 952	-377 642	
Mitmesugused tegevuskulud	-59 390	-64 485	
Tööjõukulud	-74 835	-62 210	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 208	-937	
Muud ärikulud	-1 364	-4 992	
Ärikasum (kahjum)	58 821	42 634	
Muud finantstulud ja -kulud	326	-325	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 147	42 309	
Tulumaks	-10 550	-14 850	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 597	27 459	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TG LIFT OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumuliseeritud 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad-ja seadmed	3-5 aastat
Inventar	3 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 748	24 748
Ostjatelt laekumata arved	26 159	26 159
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 411	-1 411
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Muud nõuded	1 100	1 100
Laenunõuded	1 100	1 100
Ettemaksed	7 333	7 333
Tulevaste perioodide kulud	5 820	5 820
Muud makstud ettemaksed	1 513	1 513
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 201	33 201
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	169 157	164 435
Ettemaksed varude eest	20 887	25 007
Kokku varud	190 044	189 442

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		250	250
Käibemaks		1 378	2 788
Üksikisiku tulumaks		2 138	2 719
Sotsiaalmaks		4 034	5 009
Kohustuslik kogumispension		293	366
Töötuskindlustusmaksed		293	364
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			120
Ettemaksukonto jääk	20		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	8 386	11 616

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus			2 362	2 362
Akumuleeritud kulum			-903	-903
Jääkmaksumus			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
Ostud ja parendused	6 500	6 500	3 798	10 298
Amortisatsioonikulu	-1 448	-1 448	-760	-2 208
31.12.2016				
Soetusmaksumus	8 095	8 095	6 160	14 255
Akumuleeritud kulum	-1 581	-1 581	-2 467	-4 048
Jääkmaksumus	6 514	6 514	3 693	10 207

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 211	21 211
Võlad töövõtjatele	4 000	4 000
Maksuvõlad	8 386	8 386
Saadud ettemaksed	11 600	11 600
Tulevaste perioodide tulud	11 600	11 600
Kokku võlad ja ettemaksed	45 197	45 197
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	472 838	500 406
Soome	49 023	23 376
Läti	24 522	15 427
Leedu	8 128	3 247
Rootsi	20 059	9 972
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	574 570	552 428
Kokku müügitulu	574 570	552 428
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastrossid, tõste- ja kinnitustahendid	574 570	552 428
Kokku müügitulu	574 570	552 428

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	55 931	46 495
Sotsiaalmaksud	18 904	15 715
Kokku tööjõukulud	74 835	62 210
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	40 772	31 093

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2017

TG LIFT OÜ (registrikood: 12054366) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KENGSEPP	Juhatuse liige	30.05.2017
GÖRAN UUS	Juhatuse liige	31.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 597
Kokku	85 010
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 597
Kokku	85 010
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	574570	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 (Lihtomand)
Toomas Kengsepp	36905146017	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
SPPE Investeeringud OÜ	12435335	Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5157966
Mobiiltelefon	+372 5295634
E-posti aadress	info@tglift.ee
E-posti aadress	toomas.kengsepp@gmail.com
Veebilehe aadress	www.tglift.ee