

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: TMF Furgotec OÜ

registrikood: 14201297

tänavatalu nimi, Võilille tee 1
maja ja korteri number:

küla: Haage küla

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61402

telefon: +372 5016153

e-posti aadress: tmf@furgotec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Intressitulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud 31.detsembril 2018a. lõppenud majandusaasta kohta.

OÜ TMF Furgotec põhitegevuseks on eriprojektidega haagiste ja poolhaagiste tootmine.

Oma äritegevuse jaoks 2018 aastal rentis OÜ TMF Furgotec osaühingult T.M.Dwelling tootmis - ja bürooruumid aadressil Võilille tee1, Haage, Tartu, Tartumaa 61402.

OÜ TMF Furgotec klientideks on nii juriidilised, kui füüsilised isikud.

2018a. majandusaasta lõppes kasumiga 13519.68 eur. Seisuga 31.12.2018a. OÜ TMF Furgotec netovara ei vasta seadusestoodud nõudele. Osaühingu omakapitali on järel vähem kui pool osakapitalist või vähem kui seadusega lubatud minimaalne osakapitali suurus 2500.00 eur.

Olukorra parandamiseks otsustas TMF Furgotec OÜ juhatus luua täiendav reservkapital omanikute poolt ettevõttele antud laenude arvelt.

Töölepinguga töötajate arv seisuga 31.12.2018a. oli 8. Palgakulu töötajatele aruandeaastal oli 139 898.01 eur ja sotsiaalmaksu kulu 45 258.19 eur .

Osaühingu juhatus koosneb 3 liikmest, nõukogu ei ole valitud. Juhatusel liikmetele 2018 aastal pole tasud arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 842	218	2
Nõuded ja ettemaksed	119 772	72 332	3,5
Varud	99 695	53 044	4
Kokku käibevarad	236 309	125 594	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	53 883	0	6
Kokku põhivarad	53 883	0	
Kokku varad	290 192	125 594	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 000	0	7
Võlad ja ettemaksed	79 972	47 344	8,9
Kokku lühiajalised kohustised	109 972	47 344	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	202 850	114 400	7
Kokku pikaajalised kohustised	202 850	114 400	
Kokku kohustised	312 822	161 744	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 500	7 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 650	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 520	-43 650	
Kokku omakapital	-22 630	-36 150	
Kokku kohustised ja omakapital	290 192	125 594	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	08.02.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	526 224	253 234	11
Muud äritulud	6 604	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-248 547	-247 539	12
Mitmesugused tegevuskulud	-69 516	-24 864	13
Tööjõukulud	-185 156	-25 285	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 658	0	6
Muud ärikulud	-5 077	-354	
Ärikasum (kahjum)	21 874	-44 807	
Intressitulud	0	2 009	
Intressikulud	-8 351	-852	15
Muud finantstulud ja -kulud	-3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 520	-43 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 520	-43 650	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TMF Furgotec OÜ 2018a. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti

finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi

raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. TMF Furgotec OÜ kasumiaruanne on

koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr.1 alusel.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise

momentil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise

arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja

arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest

summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

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 ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja

varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude kuluks kandmisel

kasutatakse FIFO ja individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis

lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, 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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Puhkusetasud makstakse välja reservi arvelt. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile. Tulud põhitegevusest näidatakse kasumiaruande real „müügitulu,“ ning tulud kõrvaltegevusest real „muud äritulud,“.

Maksustamine

eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

1. Omanikud;
2. Tütar- ja sidusettevõtted;
3. Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	16 842	218

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	89 285	89 285
Ostjatelt laekumata arved	89 285	89 285
Nõuded seotud osapoolte vastu	210	210
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13
Muud nõuded	29 225	29 225
Viitlaekumised	29 225	29 225
Ettemaksed	1 039	1 039
Tulevaste perioodide kulud	539	539
Muud makstud ettemaksed	500	500
Kokku nõuded ja ettemaksed	119 772	119 772
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 239	18 239
Ostjatelt laekumata arved	18 239	18 239
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	50 157	50 157
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	750	750
Ettemaksed	3 186	3 186
Tulevaste perioodide kulud	549	549
Muud makstud ettemaksed	2 637	2 637
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 332	72 332

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	27 670	13 191
Lõpetamata toodang	58 709	14 843
Valmistoodang	13 316	25 010
Kokku varud	99 695	53 044

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		11 095	501	
Üksikisiku tulumaks		2 395		1 841
Erisoodustuse tulumaks		5		
Sotsiaalmaks		9 117		3 849
Kohustuslik kogumispension		333		168
Töötuskindlustusmaksed		513		261
Intress		33		
Ettemaksukonto jääk	13		249	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	23 491	750	6 119

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed
31.12.2017										
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused			23 701		32 840	56 541				56 541
Amortisatsioonikulu			-1 514		-1 144	-2 658				-2 658
31.12.2018										
Soetusmaksumus			23 701		32 840	56 541				56 541
Akumuleeritud kulum			-1 514		-1 144	-2 658				-2 658
Jääkmaksumus			22 187		31 696	53 883				53 883

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	30 000	30 000			5%	eur	31.01.2019
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	173 800		173 800		6	eur	31.12.2020
Omaniku laen	29 050		29 050		0	eur	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	202 850		202 850				
Laenukohustised kokku	232 850	30 000	202 850				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Omaniku laen							
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	59 000		59 000		0	eur	31.12.2020
Laen juriidiliselt isikult	55 400		55 400		6%	eur	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	114 400		114 400				
Laenukohustised kokku	114 400		114 400				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 049	31 049
Võlad töövõtjatele	15 539	15 539
Maksuvõlad	23 491	23 491
Muud võlad	9 893	9 893
Intressivõlad	9 198	9 198
Muud viitvõlad	695	695
Kokku võlad ja ettemaksed	79 972	79 972
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 287	26 287
Võlad töövõtjatele	7 919	7 919
Maksuvõlad	6 119	6 119
Muud võlad	719	719
Intressivõlad	719	719
Saadud ettemaksed	6 300	6 300
Kokku võlad ja ettemaksed	47 344	47 344

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	8 486	6 514
Puhkusetasude kohustis	7 053	1 405
Kokku võlad töövõtjatele	15 539	7 919

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	7 500	7 500
Osade arv (tk)	2	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	08.02.2017 - 31.12.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	457 004	207 358
Läti	17 251	26 733
Soome	38 949	19 143
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	513 204	253 234
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	13 020	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 020	0
Kokku müügitulu	526 224	253 234
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	526 224	253 234
Kokku müügitulu	526 224	253 234

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	08.02.2017 - 31.12.2017
Tooraine ja materjal	124 062	108 155
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	93 628	42 924
Müügi eesmärgil ostetud teenused	20 576	84 658
Transpordikulud	8 781	7 583
Muud	1 500	4 219
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	248 547	247 539

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	08.02.2017 - 31.12.2017
Üür ja rent	38 997	12 393
Energia	7 262	2 047
Mitmesugused bürookulud	17 821	9 249
Koolituskulud	900	60
Muud	4 536	1 115
Kokku mitmesugused tegevuskulud	69 516	24 864

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	08.02.2017 - 31.12.2017
Palgakulu	139 898	19 304
Sotsiaalmaksud	45 258	5 981
Kokku tööjõukulud	185 156	25 285
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2018	08.02.2017 - 31.12.2017
Intressikulu laenudelt	8 351	852
Kokku intressikulud	8 351	852

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2018	08.02.2017 - 31.12.2017
Intressitulu laenudelt	0	2 009
Kokku intressitulud	0	2 009

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 225	232 850	50 149	105 900

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
Laen juriidiliselt isikult		2 000	5%	eur	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
laen juriidiliselt isikult	166 600	16 200	5-6%	eur	31.12.2020
Omaniku laen	550	30 500	0%	eur	31.12.2020

08.02.2017 - 31.12.2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
Omaniku laen	67 000	8 000	0	eur	31.12.2020
Laen juriidiliselt isikult	46 900	0	6	eur	31.12.2020
Omaniku laen					

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2019

TMF Furgotec OÜ (registrikood: 14201297) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO ALLIK	Juhatuse liige	28.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 520
Kokku	-30 130

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	29202	526224	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Laas	36802212770	Veibri küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	5000 EUR (Lihtomand)
Aivo Allik	37307172741	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016153
E-posti aadress	tmf@furgotec.ee