

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TMF Furgotec OÜ

registrikood: 14201297

tänav a nimi, maja number: Võilille tee 1

küla: Haage küla

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ TMF Furgotec põhitegevuseks on eriprojektidega haagiste ja poolhaagiste tootmine.

Oma äritegevuse jaoks 2020 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.

Seisuga 31.12.2021 a. OÜ TMF Furgotec netovara ei vasta seaduses toodud nõudele. Osaühingu omakapitali on järel vähem kui pool osakapitalist või vähem kui seadusega lubatud minimaalne osakapitali suurus 2500.00 eur.

Olukorra parandamiseks teeb juhatus osanikele ettepaneku suurendada omakapitali rahaliste või mitterahaliste sissemaksetega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 021	28 365
Nõuded ja ettemaksed	34 337	38 866
Varud	200 619	166 308
Kokku käibevarad	250 977	233 539
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	46 043	43 087
Kokku põhivarad	46 043	43 087
Kokku varad	297 020	276 626
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	262 946	116 595
Kokku lühiajalised kohustised	262 946	116 595
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	197 050	197 050
Kokku pikaajalised kohustised	197 050	197 050
Kokku kohustised	459 996	313 645
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	7 500	7 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 519	-48 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 957	3 763
Kokku omakapital	-162 976	-37 019
Kokku kohustised ja omakapital	297 020	276 626

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	336 232	462 817
Muud äritulud	0	27 101
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-205 010	-256 038
Mitmesugused tegevuskulud	-83 846	-69 724
Tööjõukulud	-155 542	-143 217
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 044	-7 056
Muud ärikulud	-726	-235
Ärikasum (kahjum)	-115 936	13 648
Intressikulud	-10 021	-9 879
Muud finantstulud ja -kulud	0	-6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-125 957	3 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 957	3 763

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TMF Furgotec OÜ 2021a. 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 momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle lähenditena 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 finantskohustused (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 osapooli üle või olulist mõju teise osapooli 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa ja pangakontod	16 021	28 365
Kokku raha	16 021	28 365

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 537	1 537
Ostjatelt laekumata arved	1 537	1 537
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 907	2 907
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Muud nõuded	29 237	29 237
Viitlaekumised	29 237	29 237
Ettemaksed	656	656
Tulevaste perioodide kulud	656	656
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 337	34 337
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 454	8 454
Ostjatelt laekumata arved	8 454	8 454
Nõuded seotud osapoolte vastu	532	532
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	29 308	29 308
Viitlaekumised	29 308	29 308
Ettemaksed	571	571
Tulevaste perioodide kulud	509	509
Muud makstud ettemaksed	62	62
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 866	38 866

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	65 659	36 956
Lõpetamata toodang	87 270	54 286
Valmistoodang	47 300	75 066
Ettemaksed varude eest	390	0
Kokku varud	200 619	166 308

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 200		2 027
Üksikisiku tulumaks		4 273		1 733
Erisoodustuse tulumaks		12		3
Sotsiaalmaks		12 987		8 367
Kohustuslik kogumispension		278		203
Töötuskindlustusmaksed		865		328
Intress		384		25
Ettemaksukonto jääk	0		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		23 999	1	12 686

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	23 701	35 962	59 663		59 663
Akumuleeritud kulum	-4 958	-4 562	-9 520		-9 520
Jääkmaksumus	18 743	31 400	50 143		50 143
Amortisatsioonikulu	-3 444	-3 612	-7 056		-7 056
31.12.2020					
Soetusmaksumus	23 701	35 962	59 663		59 663
Akumuleeritud kulum	-8 402	-8 174	-16 576		-16 576
Jääkmaksumus	15 299	27 788	43 087		43 087
Ostud ja parendused				10 000	10 000
Amortisatsioonikulu	-3 044	-4 000	-7 044		-7 044
31.12.2021					
Soetusmaksumus	23 701	35 962	59 663	10 000	69 663
Akumuleeritud kulum	-11 446	-12 174	-23 620		-23 620
Jääkmaksumus	12 255	23 788	36 043	10 000	46 043

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	167 300		167 300		6	31.12.2023
Omaniku laen	29 750		29 750		0	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	197 050		197 050			
Laenukohustised kokku	197 050		197 050			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	167 300		167 300		6	31.12.2023
Omaniku laen	29 750		29 750		0	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	197 050		197 050			
Laenukohustised kokku	197 050		197 050			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	88 002	88 002
Võlad töövõtjatele	16 079	16 079
Maksuvõlad	23 999	23 999
Muud võlad	44 141	44 141
Muud viitvõlad	44 141	44 141
Saadud ettemaksed	90 725	90 725
Tulevaste perioodide tulud	90 725	90 725
Kokku võlad ja ettemaksed	262 946	262 946

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	63 904	63 904
Võlad töövõtjatele	8 598	8 598
Maksuvõlad	12 686	12 686
Muud võlad	31 407	31 407
Muud viitvõlad	31 407	31 407
Kokku võlad ja ettemaksed	116 595	116 595

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis		4 529
Puhkusetasude kohustis		4 069
Kokku võlad töövõtjatele		8 598

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	7 500	7 500
Osade arv (tk)	2	2
Ettevõttel on 2 osa nimiväärtustega 5000 ja 2500 eur.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	317 141	430 131
Soome	19 091	17 941
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	8 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	336 232	456 272
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	6 545
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	6 545
Kokku müügitulu	336 232	462 817
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	336 232	462 817
Kokku müügitulu	336 232	462 817

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-104 323	-135 975
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-83 172	-90 595
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-11 513	-19 674
Transpordikulud	-6 002	-4 414
Muud	0	-5 380
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-205 010	-256 038

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-45 526	-43 342
Energia	-7 501	-5 447
Mitmesugused bürookulud	-22 425	-14 911
Muud	-8 394	-6 024
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-83 846	-69 724

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-117 694	-106 865
Sotsiaalmaksud	-37 848	-36 352
Kokku tööjõukulud	-155 542	-143 217
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 225	29 225
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 225	29 225

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	254 050	219 970
Kokku laenukohustised	254 050	219 970

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 848	7 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2022

TMF Furgotec OÜ (registrikood: 14201297) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS MÄNNISALU	Juhatuse liige	31.08.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 957
Kokku	-170 476
Katmine	
Kokku	-170 476

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	29202	336232	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