

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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

postisihthnumber: 76404

telefon: +372 5157966, +372 5295634

e-posti aadress: 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	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusalad ja areng

TG Lift OÜ põhilisteks tegevusaladeks majandusaastal 2023 olid terastrosside, tõste- ja kinnitusvahendite projekti- ning hulgimüük.

Müügitulu

2023 aastal oli TG Lift OÜ müügitulu 817 tuhat eurot, millest 91% moodustas müük Eesti turule, 4% Läti, 3% Rootsi ja 1% Leetu. TG Lift OÜ aruandeaasta kasumiks kujunes 47 tuhat eurot.

Personal ja perspektiivid

Ettevõttes töötas aastal 2023 5 töötajat. Eraldi juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 666	59 872	
Nõuded ja ettemaksed	31 713	64 371	2
Varud	319 432	283 667	3
Kokku käibevarad	391 811	407 910	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	49 309	67 054	4
Kokku põhivarad	49 309	67 054	
Kokku varad	441 120	474 964	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	40 465	28 928	
Võlad ja ettemaksed	50 122	87 616	5
Kokku lühiajalised kohustised	90 587	116 544	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	227 576	226 274	
Kokku pikaajalised kohustised	227 576	226 274	
Kokku kohustised	318 163	342 818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 456	64 846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 001	64 800	
Kokku omakapital	122 957	132 146	
Kokku kohustised ja omakapital	441 120	474 964	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	816 511	977 880
Muud äritulud	428	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-467 561	-596 157
Mitmesugused tegevuskulud	-109 574	-118 722
Tööjõukulud	-141 104	-166 229
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 746	-15 324
Muud ärikulud	-5 408	-982
Ärikasum (kahjum)	75 546	80 466
Intressitulud	0	2
Intressikulud	-12 605	-9 121
Muud finantstulud ja -kulud	-3 210	-356
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 731	70 991
Tulumaks	-12 730	-6 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 001	64 800

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TG LIFT OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Transpordivahendid	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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.

Maksustamine

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 886	25 886
Ostjatelt laekumata arved	25 886	25 886
Ettemaksed	5 827	5 827
Tulevaste perioodide kulud	4 667	4 667
Muud makstud ettemaksed	1 160	1 160
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 713	31 713
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 994	58 994
Ostjatelt laekumata arved	58 994	58 994
Ettemaksed	5 377	5 377
Tulevaste perioodide kulud	4 667	4 667
Muud makstud ettemaksed	710	710
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 371	64 371

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	313 383	277 292
Ettemaksed varude eest	6 049	6 375
Kokku varud	319 432	283 667

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	41 250	34 019	75 269	3 425	78 694
Akumuleeritud kulum	-6 187	-27 650	-33 837	-343	-34 180
Jääkmaksumus	35 063	6 369	41 432	3 082	44 514
Ostud ja parendused	37 865		37 865		37 865
Amortisatsioonikulu	-12 037	-2 603	-14 640	-685	-15 325
31.12.2022					
Soetusmaksumus	79 115	34 019	113 134	3 425	116 559
Akumuleeritud kulum	-18 224	-30 253	-48 477	-1 028	-49 505
Jääkmaksumus	60 891	3 766	64 657	2 397	67 054
Amortisatsioonikulu	-15 823	-1 237	-17 060	-685	-17 745
31.12.2023					
Soetusmaksumus	79 115	34 019	113 134	3 425	116 559
Akumuleeritud kulum	-34 047	-31 490	-65 537	-1 713	-67 250
Jääkmaksumus	45 068	2 529	47 597	1 712	49 309

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 291	28 291
Võlad töövõtjatele	6 650	6 650
Maksuvõlad	11 211	11 211
Saadud ettemaksed	3 970	3 970
Tulevaste perioodide tulud	3 970	3 970
Kokku võlad ja ettemaksed	50 122	50 122
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 613	50 613
Võlad töövõtjatele	7 550	7 550
Maksuvõlad	22 398	22 398
Saadud ettemaksed	7 055	7 055
Tulevaste perioodide tulud	7 055	7 055
Kokku võlad ja ettemaksed	87 616	87 616

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	743 669	907 853
Soome	475	0
Läti	34 133	37 948
Leedu	13 101	4 401
Rootsi	25 133	27 678
Poola	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	816 511	977 880
Kokku müügitulu	816 511	977 880
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastrossid, tõste-ja kinnitusvahendid	816 511	977 880
Kokku müügitulu	816 511	977 880

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	105 528	124 237
Sotsiaalmaksud	35 576	41 992
Kokku tööjõukulud	141 104	166 229
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	47 002	64 151

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2024

TG LIFT OÜ (registrikood: 12054366) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KENGSEPP	Juhatuse liige	13.05.2024
GÖRAN UUS	Juhatuse liige	13.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 001
Kokku	120 457
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 001
Kokku	120 457
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	46691	816511	100.00%	Jah

Sidevahendid

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