

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Hertsog Lift OÜ

registrikood: 12820091

tänava/talu nimi, lva tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12618

telefon: +372 5071739

e-posti aadress: info@hertsoglift.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Hertsog Lift OÜ 2022 majandusaasta oli keeruline. 2022 aasta algas suhteliselt hästi, aga veebruaris alanud Ukraina sõda tekitas ehitussektoris olukorra, kus ehitusobjektid seoses materjalikriisiga hakkasid oluliselt kokkulepitud tähtaegasid ületama. Doppleri liftitehase lifti tarned hilinesid üle poole aasta. Hertsog Lift OÜ tegeleb liftide ja tõsteseadmete müümise, paigaldamise ning hooldus- ja remonditeenuse pakkumisega Eesti turul.

Hertsog Lift OÜ müüs ja paigaldas 2022 aastal peamiselt Hispaania liftitootja Orona S. Coop ja Rootsi tootja Aritco Lift AB lifte ning Kreeka tootja Doppler lifte. Hertsog Lift OÜ on kõigi nende tootjate ametlikud esindajad Eestis.

2022. aasta märksõnaks oli hooldus-ja remonditeenuste mahu kasv.

Hertsog Lift planeerib aastal 2023 paigaldada sama palju seadmeid kui aastal 2022 ning olla oma tegevuses kasumlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	20 818	23 453
Nõuded ja ettemaksud	297 968	270 629
Varud	320 478	239 653
Kokku käibevarad	639 264	533 735
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	55 382	55 484
Kokku põhivarad	55 382	55 484
Kokku varad	694 646	589 219
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	197 713	96 210
Võlad ja ettemaksud	635 567	640 656
Kokku lühiajalised kohustised	833 280	736 866
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 486
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 486
Kokku kohustised	833 280	738 352
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 400	10 400
Ülekurss	429 665	444 665
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-604 199	-584 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 500	-19 630
Kokku omakapital	-138 634	-149 133
Kokku kohustised ja omakapital	694 646	589 219

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 231 065	1 029 475
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	8 904	118 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-782 847	-740 246
Mitmesugused tegevuskulud	-83 151	-59 467
Tööjõukulud	-305 160	-312 383
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 856	-8 896
Muud ärikulud	-8 905	-1 732
Ärikasum (kahjum)	51 050	25 251
Intressikulud	-16 568	-44 881
Muud finantstulud ja -kulud	-23 982	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 500	-19 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 500	-19 630

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Hertsog Lift OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Finantsvarad

Finantsvara on raha, lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid, lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel ning teise ettevõtte omakapitali instrument. Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised 31. detsembril 2022 hinnatakse ümber eurodesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutat tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara hilisemad parendused kuuluvad kapitaliseerimisele, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning varade Hertsog Lift OÜ 2022. a. majandusaasta aruande

bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgasid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud või lõpetatud.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused: olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale; müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle; tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta; tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline; tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	227 085	232 141
Sotsiaalmaksud	78 075	80 242
Kokku tööjõukulud	305 160	312 383
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	10

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	0	84 743
Kokku laenukohustised	0	84 743

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	255 930	171 187	84 743	18 100
Kokku laenukohustised	255 930	171 187	84 743	18 100

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 680	23 898
Kokku ostetud	47 680	23 898

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Hertsog Lift OÜ (registrikood: 12820091) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO PRIKK	Juhatuse liige	10.09.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-604 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 500
Kokku	-593 699
Katmine	
Ülekursi vähendamine	429 665
Täiendavad sissemaksed osakapitali	25 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	138 634
Kokku	593 699

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	1231065	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5071739
E-posti aadress	info@hertsoglif.com