

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: TMF Furgotec OÜ

registrikood: 14201297

tänava/talu nimi, Võilille tee 1

maja ja korteri number:

küla: Haage küla

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61402

telefon: +372 5111494

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	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud 31.detsembril 2019a. lõppenud majandusaasta kohta.

OÜ TMF Furgotec põhitegevuseks on eriprojektidega haagiste ja poolhaagiste tootmine.

Oma äritegevuse jaoks 2019 aastal rentis OÜ TMF Furgotec osäühingult T.M.Dwelling tootmis - ja bürooruumid aadressil Võilille tee1, Haage, Tartu, Tartumaa 61402.

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

2019a. majandusaasta lõppes kahjumiga 18152.00 eur. Seisuga 31.12.2019a. OÜ TMF Furgotec netovara ei vasta seaduses toodud nõudele. Osäühingu omakapitali on järel vähem kui pool osakapitalist võ vähem kui seadusega lubatud minimaalne osakapitali suurus 2500.00 eur.

Olukorra parandamiseks otsustas TMF Furgotec OÜ juhatus jooksva 2020a. teenitud kasumitega katta eelnevate aastate kahjumid. Seisuga 30.09.2020a. TMF Furgotec OÜ-l oli teenitud 30 836.26 eur kasumit.

Töölepinguga töötajate arv seisuga 31.12.2019a. oli 10. Palgakulu töötajatele aruandeaastal oli 139 625.46 eur ja sotsiaalmaksu kulu 47 438.39 eur .

Osäühingu juhatus koosneb 3 liikmest, nõukogu ei ole valitud. Juhatusel liikmetele 2019 aastal pole tasud arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 668	16 842	2
Nõuded ja ettemaksud	61 017	119 772	3
Varud	166 890	99 695	4
Kokku käibevarad	240 575	236 309	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	50 143	53 883	6
Kokku põhivarad	50 143	53 883	
Kokku varad	290 718	290 192	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	30 000	7
Võlad ja ettemaksud	134 450	79 972	5,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	134 450	109 972	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	197 050	202 850	7
Kokku pikaajalised kohustised	197 050	202 850	
Kokku kohustised	331 500	312 822	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 500	7 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 130	-43 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 152	13 520	
Kokku omakapital	-40 782	-22 630	
Kokku kohustised ja omakapital	290 718	290 192	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	638 896	526 224	11
Muud äritulud	769	6 604	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-371 349	-248 547	12
Mitmesugused tegevuskulud	-79 454	-69 516	13
Tööjõukulud	-187 064	-185 156	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 862	-2 658	6
Muud ärikulud	-2 140	-5 077	
Ärikasum (kahjum)	-7 204	21 874	
Intressikulud	-10 949	-8 351	15
Muud finantstulud ja -kulud	1	-3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 152	13 520	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 152	13 520	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TMF Furgotec OÜ 2019a. 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 ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

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 mittetagastavaid 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 osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele 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 äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	12 668	16 842

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 395	30 395
Ostjatelt laekumata arved	30 395	30 395
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	161	161
Muud nõuded	29 225	29 225
Viitlaekumised	29 225	29 225
Ettemaksed	1 236	1 236
Tulevaste perioodide kulud	810	810
Muud makstud ettemaksed	426	426
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 017	61 017
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	37 559	27 670
Lõpetamata toodang	71 885	58 709
Valmistoodang	57 446	13 316
Kokku varud	166 890	99 695

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 721		11 095
Üksikisiku tulumaks	3 628		2 395
Erisoodustuse tulumaks	13		5
Sotsiaalmaks	8 620		9 117
Kohustuslik kogumispension	438		333
Töötuskindlustusmaksed	627		513
Intress			33
Ettemaksukonto jääk		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 047	13	23 491

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2017											
Soetusmaksumus	0	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
Ostud ja parendused			0		3 122	3 122					3 122
Amortisatsioonikulu			-3 444		-3 418	-6 862					-6 862
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

Lisa 7 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	167 300		167 300		6	eur	31.12.2023
Omaniku laen	29 750		29 750		0	eur	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	197 050		197 050				
Laenukohustised kokku	197 050		197 050				
	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				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77 321	77 321
Võlad töövõtjatele	15 412	15 412
Maksuvõlad	17 047	17 047
Muud võlad	19 766	19 766
Muud viitvõlad	19 766	19 766
Saadud ettemaksud	4 904	4 904
Tulevaste perioodide tulud	4 904	4 904
Kokku võlad ja ettemaksud	134 450	134 450
	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 ettemaksud	79 972	79 972

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	9 929	8 486
Puhkusetasude kohustis	5 483	7 053
Kokku võlad töövõtjatele	15 412	15 539

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	7 500	7 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	617 077	457 004
Läti	12 724	17 251
Soome	9 095	38 949
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	638 896	513 204
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	13 020
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	13 020
Kokku müügitulu	638 896	526 224
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	638 896	526 224
Kokku müügitulu	638 896	526 224

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	174 552	124 062
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	140 638	93 628
Müügi eesmärgil ostetud teenused	37 755	20 576
Transpordikulud	11 390	8 781
Muud	7 014	1 500
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	371 349	248 547

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	43 708	38 997
Energia	10 253	7 262
Mitmesugused bürookulud	13 293	17 821
Koolituskulud	65	900
Muud	12 135	4 536
Kokku mitmesugused tegevuskulud	79 454	69 516

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	139 626	139 898
Sotsiaalmaksud	47 438	45 258
Kokku tööjõukulud	187 064	185 156
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	10 944	8 351
Muud intressikulud	5	0
Kokku intressikulud	10 949	8 351

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 225	210 010	29 225	232 850

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Laenud	4 700	40 500	1 000	6,0	eur	2019

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.10.2020

TMF Furgotec OÜ (registrikood: 14201297) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO ALLIK	Juhatuse liige	16.10.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 152
Kokku	-48 282
Katmine	
Kokku	-48 282

Seisuga 31.12.2019a.osaühingu netovara ei vasta seaduses toodud nõuetele. Osaühingu osakapitali järel on vähem kui pool osakapitalist või vähem, kui seadusega lubatud minimaalne osakapitaali suurus 2500.00 eur.

Olukorra parandamiseks otsustas TMF Furgotec OÜ juhatus jooksva 2020a.teenitud kasumiga

katta eelnevate aastate kahjumid. Seisuga 30.09.2020a. TMF Furgotec OÜ-l oli teenitud 30 836.26 eur kasumit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	29202	638896	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 5111494
E-posti aadress	tmf@furgotec.ee