

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Estelaxe OÜ

registrikood: 11475404

tänava nimi: Kivimurru tn 2

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65605

telefon: +372 5236624

e-posti aadress: peeter@estelaxe.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 12 Osakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Ettevõtte käive oli 2022. aastal 5,8 milj. EUR. Suurema osa käibest moodustasid jätkuvalt rongiistmete ja mootorsaaniistmete osakondade mahud. Samas kasvas jätkuvalt ka elastomeeriosakonna toodangu maht. Integrali osakonna maht jäi sarnaseks eelnenud aastaga. 2022 aastal investeerisime jätkuvalt ka seadmepargi uuendamiseks ja see jätkub ka käesoleval aastal.

2022 aasta käibe languse tekitas mahtude vähenemine Soome suunal. Samas sisenesime Rootsi ja Taani turule, kus uued projektid ja arendustööd on ka juba käima läinud. Ettevõtte eesmärk on veelgi rohkem hajutada oma tegevust erinevates riikides.

Finantstulemusi võib pidada rahuldavaks.

2022 valmis teine tootmishoone, pindalaga 2500 m². Uude hoonesse löime ka võimalused oma töötajatele sportlikeks tegevusteks ja vabaaja veetmiseks - jõusaal, saun ja pallimängud.

Ettevõtte üldine areng on positiivne ja jätkuvalt kasvav.

Huvipooled on rahul.

Muid olulisi sündmusi, mis raamatupidamise aastaaruandes ei kajastu, pole toimunud.

Estelaxe tegevuskeskkonna üldist arengut mõjutavad samuti maailmaturgudel kõikumad toormehinnad, kuid samuti ka klientide investeerimise otsused sõltuvalt üldisest makromajanduslikust olukorrast.

Meie äritegevuses puudub hooajalisus - kui siis vähesel määral mootorsaani istmete seeriatootmise tsükkel. Siiski toodetakse ka nii öelda hooajavälisel perioodil ladudesse.

Oluliseks investeeringuks oli 2022 aastal eespool kirjeldatud uue tootmishoone valmimine.

Lähitulevikus on investeeringud plaanis, kuid need sõltuvad mitmest faktorist ja neid siinkohal välja tuua on liiga vara.

Ettevõtte tegevuse keskkonnamõjud on minimaalsed. Jäätmed osaliselt taaskasutatakse. Ülejäänud jäätmed utiliseeritakse vastavalt seadusandlikule korrale. Estelaxel on keskkonnasertifikaat Iso 14001.

Sotsiaalsed mõjud on positiivsed - proovime olla hea tööandja oma inimestele koos hea palga, hea töökeskkonna ja läbi muude hüvede nagu tasuta sportimisvõimalused jne. Finantsriske maandame hea kapitaliseeritusega ja klientide hajutamise läbi, et kõik munad poleks ühes korvis.

Pidevalt tegeleme uute klientide otsinguga, mis on ka igal aastal edukaks osutunud, ehk oleme saanud iga aasta uusi kliente juurde.

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = Käibevara/lühiajalised kohustised

*2021 - 1,63

*2022 - 1,68

Varade Rentaablus ROA= Puhaskasum / keskmine vara x 100

*2021 - 17,34%

*2022 - 2,28%

Omakapitali rentaablus ROE= Puhaskasum / keskmine omakapital x 100

*2021 - 35,16%

*2022 - 4,60%

Puhaskasumi marginaal = Puhaskasum/müügitulud x 100

*2021 - 14,14%

*2022 - 2,59%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	185 662	718 369	2
Nõuded ja ettemaksud	948 723	1 374 688	3,5
Varud	1 012 236	760 776	4
Kokku käibevarad	2 146 621	2 853 833	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 902 667	3 492 540	6
Kokku põhivarad	4 902 667	3 492 540	
Kokku varad	7 049 288	6 346 373	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	716 130	1 169 091	7,8
Võlad ja ettemaksud	563 742	585 860	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 279 872	1 754 951	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 281 193	1 205 805	8
Sihtfinantseerimine	121 247	121 247	11
Kokku pikaajalised kohustised	2 402 440	1 327 052	
Kokku kohustised	3 682 312	3 082 003	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	187 214	187 214	12
Kohustuslik reservkapital	18 721	18 721	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 008 435	2 077 711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 606	980 724	
Kokku omakapital	3 366 976	3 264 370	
Kokku kohustised ja omakapital	7 049 288	6 346 373	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	5 898 047	6 935 385	13
Muud äritulud	66 205	246 423	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	79 909	5 076	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 688 819	-3 806 182	15
Mitmesugused tegevuskulud	-503 170	-777 193	16
Tööjõukulud	-1 343 876	-1 291 995	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-229 940	-230 638	6
Muud ärikulud	-42 371	-42 820	
Ärikasum (kahjum)	235 985	1 038 056	
Intressitulud	644	626	
Intressikulud	-72 889	-51 533	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	163 740	987 149	
Tulumaks	-11 134	-6 425	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 606	980 724	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	235 985	1 038 056
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	229 940	230 638
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 695	-1 184
Muud korrigeerimised	-63 191	0
Kokku korrigeerimised	164 054	229 454
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	425 965	-458 884
Varude muutus	-251 460	-56 071
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-22 170	208 094
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 134	-6 425
Kokku rahavood äritegevusest	541 240	954 224
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 319 448	-535 485
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	17 334	9 960
Laekumised sihtfinantseerimisest	63 191	46 460
Antud laenud	-80 000	0
Antud laenude tagasimaksed	80 000	0
Laekunud intressid	644	626
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 238 279	-478 439
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 199 467	50 000
Saadud laenude tagasimaksed	-167 642	-391 275
Arvelduskrediidi saldo muutus	-641 410	528 269
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-103 194	-35 993
Makstud intressid	-72 889	-51 533
Makstud dividendid	-50 000	-30 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	164 332	69 468
Kokku rahavood	-532 707	545 253
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	718 369	173 116
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-532 707	545 253
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	185 662	718 369

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	187 214	18 721	2 107 711	2 313 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)			980 724	980 724
Väljakuulutatud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2021	187 214	18 721	3 058 435	3 264 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)			152 606	152 606
Väljakuulutatud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2022	187 214	18 721	3 161 041	3 366 976

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estelaxe raamatupidamise aruanne 2022. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamisearuanne on koostatud keskmise suurusega ettevõtte aastaaruande vormi kohaselt.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis ettevõtte kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata arvete summad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varudena käsitletakse tooraine ja materjalide jääke, lõpetamata tootmise jääke ning valmistoodangu jääke ettevõtte laos.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Tootmisprotsessi käigus saadavad kõrvaltooted võetakse bilansis arvele nende eeldatavas netorealiseerimismaksumuses.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kuldesse kantud väheväärtusliku põhivara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel), kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Tootmispõhivarade amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval (inventuuri käigus) võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määrade vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid. Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodiga, amortisatsiooni arvutatakse kord kuus.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned, rajatised	10 -50 a.

Masinad ja seadmed	3 - 10 a.
Transpordivahendid	5 - 10 a.
Muu inventar	3 - 5 a.
Immateriaalne põhivara	3 - 5 a.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina kui kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi tingimustel renditud vara võetakse bilansis arvele ning amortisatsioon arvutatakse tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood. Omandiõigus võib, aga ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Kõik muud rendid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Finantskohustised

Finantskohustised on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustised, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle 1 aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustistena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teada olevad kohustised.

Puhkusekohustis on revideeritud seisuga 31.12.2022.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on sihtotstarbeline, sageli täiendavatel tingimustel toetuse andmine, vahendamine ja saamine. Toetust antakse ja kasutatakse kas tegevuskulude või põhivara soetuste rahastamiseks. Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks kajastatakse tuludes (saaja) ja kuludes (andja) sel perioodil millal toetuse saaja teeb kulutused milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud (tagatakse tulude ja kulude vastavus). Varade sihtfinantseerimise kajastamisel on valitud brutomeetod - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglase väärtus) ja kajastatakse vastavalt RTJ 5 „, Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad“. Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud kaasnevad sisulised tingimused.

Tulud

Teenuste ja kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale, tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Kulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtunud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist.

Majandustehingud kajastatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Rahalised vahendid arvelduskontodel	175 751	710 975
Rahalised vahendid kassas	9 911	7 394
Kokku raha	185 662	718 369

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	862 858	862 858	
Ostjatelt laekumata arved	868 423	868 423	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 565	-5 565	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50 523	50 523	5
Laenuõuded	28 500	28 500	
Muud nõuded	2 551	2 551	
Intressinõuded	2 309	2 309	
Viitlaekumised	242	242	
Ettemaksed	4 291	4 291	
Tulevaste perioodide kulud	3 137	3 137	
Muud makstud ettemaksed	1 154	1 154	
Kokku nõuded ja ettemaksed	948 723	948 723	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 261 321	1 261 321	
Ostjatelt laekumata arved	1 268 998	1 268 998	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 677	-7 677	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75 920	75 920	5
Laenuõuded	28 500	28 500	
Muud nõuded	4 707	4 707	
Viitlaekumised	4 707	4 707	
Ettemaksed	4 240	4 240	
Tulevaste perioodide kulud	3 450	3 450	
Muud makstud ettemaksed	790	790	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 374 688	1 374 688	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	690 734	560 060
Lõpetamata toodang	143 995	100 850
Valmistoodang	121 839	85 074
Müügiks ostetud kaubad	48 000	0
Ettemaksed varude eest	7 668	14 792
Kokku varud	1 012 236	760 776

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 617		626
Käibemaks	50 523		75 920	
Üksikisiku tulumaks		25 778		29 841
Sotsiaalmaks		49 345		53 891
Kohustuslik kogumispension		1 214		1 484
Töötuskindlustusmaksed		3 490		3 879
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50 523	81 444	75 920	89 721

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2020										
Soetusmaksumus	131 100	2 222 752	258 473	4 525	1 213 369	1 476 367				3 830 219
Akumuleeritud kulum	0	-32 815	-84 115	-4 525	-535 327	-623 967				-656 782
Jääkmaksumus	131 100	2 189 937	174 358	0	678 042	852 400				3 173 437
Ostud ja parendused			35 154		74 684	109 838	447 781		447 781	557 619
Amortisatsioonikulu		-46 402	-51 756		-131 583	-183 339				-229 741
Müügid (jääkmaksumuses)			-7 417		-1 360	-8 777				-8 777
Muud muutused					2	2				2
31.12.2021										
Soetusmaksumus	131 100	2 222 752	272 831	4 525	1 273 224	1 550 580	447 781		447 781	4 352 213
Akumuleeritud kulum	0	-79 217	-122 492	-4 525	-653 439	-780 456	0			-859 673
Jääkmaksumus	131 100	2 143 535	150 339	0	619 785	770 124	447 781		447 781	3 492 540
Ostud ja parendused		1 213 277	23 542		410 969	434 511		6 920	6 920	1 654 708
Amortisatsioonikulu		-54 703	-52 812		-122 425	-175 237				-229 940
Müügid (jääkmaksumuses)			0		-14 639	-14 639				-14 639
Ümberligitamisid		447 781					-447 781		-447 781	0
Muud muutused					-2	-2				-2
31.12.2022										
Soetusmaksumus	131 100	3 883 810	254 560		1 665 783	1 920 343	0	6 920	6 920	5 942 173
Akumuleeritud kulum	0	-133 920	-133 491		-772 095	-905 586	0	0	0	-1 039 506
Jääkmaksumus	131 100	3 749 890	121 069		893 688	1 014 757	0	6 920	6 920	4 902 667

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	17 334	9 960
Transpordivahendid	0	9 960
Muud masinad ja seadmed	17 334	0
Kokku	17 334	9 960

Lisa 7 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kaubikud, tarbesõidukid	45 886	11 778	34 108	6 kuu EURIB+2,1%; 3 kuu EURIBOR+1,99%	EUR	dets. 2024, jaan. 2024, märts 2026
Tootmiseseadmed	236 697	44 272	192 425	6 kuu EURIBOR+1,85%; 2,1%	EUR	okt. 2027, juuli 2028
Sõiduautod	38 320	7 447	30 873	6 kuu EURIBOR+1,75%; 6 kuu EURIBOR+2,15% ; 1,95%	EUR	okt 2025; okt 2026
Kapitalirendikohustised kokku	320 903	63 497	257 406			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kaubikud, tarbesõidukid	57 445	11 560	45 885	6 kuu EURIB+2,1%; 3 kuu EURIBOR+1,99%	EUR	dets. 2024, jaan. 2024, märts 2026
Tootmiseseadmed	5 804	5 804		3 kuu6 kuu EURIBOR+1,75%,	EUR	juuli 2022
Sõiduautod	32 332	7 413	24 919	6 kuu EURIBOR+1,75%; 6 kuu EURIBOR+2,15% ; 1,75%	EUR	okt. 2022; okt. 2025;
Kapitalirendikohustised kokku	95 581	24 777	70 804			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	392 343	163 086
Kokku	392 343	163 086

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	353 802	353 802			EURIBOR 3 kuud 2,698%+1,90%	EUR
Laen seotud isikutelt	200	200			0%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	354 002	354 002				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	2 322 418	298 631	2 023 787		6 kuu EURIB+2,6%; 2,35%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	2 322 418	298 631	2 023 787			
Kapitalirendikohustised kokku	320 903	63 497	257 406			
Laenukohustised kokku	2 997 323	716 130	2 281 193			
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	995 212	995 212			1,65%	EUR
Laenud seotud isikutelt	200	200			0%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	995 412	995 412				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	1 283 903	148 902	735 001	400 000	6 kuu EURIB+2,6%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	1 283 903	148 902	735 001	400 000		
Kapitalirendikohustised kokku	95 581	24 777	70 804			
Laenukohustised kokku	2 374 896	1 169 091	805 805	400 000		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Maa	131 100	131 100
Ehitised	3 749 890	2 082 336
Masinad ja seadmed	392 343	163 086
Kokku	4 273 333	2 376 522

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	363 660	363 660	
Võlad töövõtjatele	118 638	118 638	
Maksuvõlad	81 444	81 444	5
Kokku võlad ja ettemaksed	563 742	563 742	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	350 596	350 596	
Võlad töövõtjatele	145 543	145 543	
Maksuvõlad	89 721	89 721	5
Kokku võlad ja ettemaksed	585 860	585 860	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 530 693	2 447 841
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	630 348	610 594
Kokku tingimuslikud kohustised	3 161 041	3 058 435

Ettevõtte jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2022 on 3 161 041 EUR.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasuda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 630 348 EUR. Seega dividendidena oleks võimalik välja maksta 2 530 693 EUR.

Maksimaalselt võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2022.a. majandusaasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2022. Ettevõtte on käendanud SOB OÜ laenu summas 60000 EUR perioodiga 5 aastat.

Dividendide tulumaksukohustise arvutamisel on arvestatud, et 2021. ja 2022. aastal väljamakstud dividendidest 1/3 on tulumaksu soodsmääraga 14/86 ja 2/3 dividendidest on tulumaksumääraga 20/80. Sellest üle jääv kasumiosa on arvestatud tulumaksumääraga 20/80.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus	74 787			74 787
Riigi Tugiteenuste Keskus		46 460		46 460
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	74 787	46 460		121 247
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Rahandusministeerium: Haridus-ja Teadusmin.		244 422	-244 422	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		244 422	-244 422	
Kokku sihtfinantseerimine	74 787	290 882	-244 422	121 247
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus	74 787			74 787
Riigi Tugiteenuste Keskus	46 460			46 460
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	121 247			121 247
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Rahandusministeerium: Haridus-ja Teadusmin.		63 191	-63 191	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		63 191	-63 191	
Kokku sihtfinantseerimine	121 247	63 191	-63 191	121 247

2019. aastal on saanud ettevõtte Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt sihtfinantseeringu põhivarade soetamiseks. Saadud sihtfinantseering kajastatakse pikaajalise kohustisena bilansis, kuni on täidetud tuluna kajastamise tingimused (5 aastat ehk perioodil 2020-2024).

2021. aastal on saanud ettevõtte sihtfinantseeringu Riigi Tugiteenuste Keskuselt PVC-hoone soetamiseks. Saadud sihtfinantseering kajastatakse pikaajalise kohustisena bilansis, kuni on täidetud tuluna kajastamise tingimused (5 aastat ehk perioodil 2022-2026).

2022. aastal on saanud ettevõtte sihtfinantseeringu Haridus- ja Teadusministeeriumilt silikoonvahu arendusega seotud tegevuskuludeks.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	187 214	187 214
Osade arv (tk)	6	6
Osakapital koosneb kuuest osast koguväärtusega 187214 eurot, sellest osad:		
1) 33554		
2) 33554		
3) 40000		
4) 13000		
5) 33553		
6) 33553		

Vastavalt OÜ Estelaxe põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 63911 eurot ja maksimaalseks suuruseks 255646 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	5 511 650	6 506 899
Eesti	198 713	201 190
Rootsi	160 731	190 319
Taani	600	514
Holland	26 353	32 020
Saksamaa	0	4 443
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 898 047	6 935 385
Kokku müügitulu	5 898 047	6 935 385
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastmasstooded	5 874 256	6 891 845
Muud müügid	23 791	43 540
Kokku müügitulu	5 898 047	6 935 385

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	2 695	1 184
Tulu sihtfinantseerimisest	63 191	244 422
Muud äritulud	319	817
Kokku muud äritulud	66 205	246 423

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	3 057 422	3 068 821
Müügi eesmärgil ostetud teenused	211 558	367 743
Energia	126 284	67 294
Elektrienergia	126 284	67 294
Transpordikulud	153 314	179 621
Muud põhitegevuskulud	140 241	122 703
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 688 819	3 806 182

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	32 364	41 799
Energia	85 630	70 963
Soojusenergia	21 757	23 872
Kütus	63 873	47 091
Veevarustusteenused	902	777
Mitmesugused bürookulud	12 074	10 359
Lähetuskulud	64 062	65 505
Koolituskulud	2 737	1 466
Ehituskulud	51 939	32 265
Väikevahendid	84 480	54 340
Masinate hooldus	18 791	17 914
Finantsteenused	36 050	29 100
Jäätmekäitlus	16 161	39 378
Muud tegevuskulud	32 477	34 408
Projektide kulud	39 478	355 605
Muud	26 025	23 314
Kokku mitmesugused tegevuskulud	503 170	777 193

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 017 589	975 834
Sotsiaalmaksud	326 287	316 161
Kokku tööjõukulud	1 343 876	1 291 995
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	53	54
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	53	54

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Võlad ja ettemaksud			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	114	
Kokku võlad ja ettemaksud	0	114	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	50 000	50 000	1 500	0	
Kokku antud laenu	1 500	50 000	50 000	1 500	0	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	0	0	1 500	2	
Kokku antud laenu	1 500	0	0	1 500	2	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	0	8
Kokku laenukohustised	200	0	

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	749	48	0	0	0	0
Kokku müüdnud	749	48	0	0	0	0

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	846	610	0	2 041	0	0
Kokku ostetud	846	610	0	2 041	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2022	2021
Arvestatud tasu	72 137	74 262

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2023

Estelaxe OÜ (registrikood: 11475404) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PIIRIMÄGI	Juhatuse liige	26.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Estelaxe OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Estelaxe OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatab kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresitite tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvi

Vandeauditori number 293

Maire Rooma

Vandeauditori number 348

OÜ E-Audit

Auditioretevõtja tegevusloa number 41

Teguri 51, Tartu 50107

31.05.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Estelaxe OÜ (registrikood: 11475404) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	31.05.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 008 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 606
Kokku	3 161 041
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 958 435
Kokku	3 008 435

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 008 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 606
Kokku	3 161 041
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 958 435
Kokku	3 008 435

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	5874256	99.60%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urve Tamme	46810036515	Eesti	33553 EUR (Lihtomand)
Peeter Piirimägi	37906216532	Parksepa alevik, Võru vald, Võru maakond, Eesti	13000 EUR (Lihtomand)
Kalev Piirimägi	35008286516	Alakülä küla, Võru vald, Võru maakond, Eesti	40000 EUR (Lihtomand)
Priit Koido	37008096025	Eesti	33554 EUR (Lihtomand)
Pirkko Kaarina Ratilainen	19.08.1946	Soome	33553 EUR (Lihtomand)
Piret Küttis	45901060382	Eesti	33554 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5236624
E-posti aadress	peeter@estelaxe.ee