

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Estelaxe OÜ

registrikood: 11475404

tänavanimi: 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 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Ettevõtte käive oli 2021. aastal 6,9 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.

2021 aastal palkasime 7 uut töötajat, kuna tootmismahud suurenesid.

2021 aastal investeerisime jätkuvalt ka seadmepargi uuendamiseks ja see jätkub ka käesoleval aastal.

2021 aastal sõlmisime kahe aastase katse perioodiga lepingu Saksa/Taani/Rootsi ühis ettevõttega, kellega koos on eesmärgiks siseneda Skandinaavia ja Saksamaa ühistranspordi turgudele, et leida uusi kliente istmete valdkonnas.

Samuti jätkub tulekindla silikoonvahu arendustöö koos Tartu Ülikooliga. Eesmärk on selle tootega minna 2023 aastal turule.

Ettevõtte üldine areng on positiivne ja jätkuvalt kasvav. Finantstulemused on head. Huvipooled on rahul.

Ettevõtte tegevus pole hooajaline või tsükliline.

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

* 2020 - 0,85

*2021 - 1,63

Varade Rentaablus ROA= Puhaskasum / keskmine vara x 100

*2020 - 7,28 %

*2021 - 17,34%

Omakapitali rentaablus ROE= Puhaskasum / keskmine omakapital x 100

*2020 - 17,48%

*2021 - 35,16%

Puhaskasumi marginaal = Puhaskasum/müügitulud x 100

*2020 - 7,26%

*2021 - 14,14%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	718 369	173 116	2
Nõuded ja ettemaksud	1 374 688	915 804	3,5
Varud	760 776	704 705	4
Kokku käibevarad	2 853 833	1 793 625	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 492 540	3 173 437	6
Immateriaalsed põhivarad	0	896	
Kokku põhivarad	3 492 540	3 174 333	
Kokku varad	6 346 373	4 967 958	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 169 091	1 721 091	7,8
Võlad ja ettemaksud	585 860	377 766	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 754 951	2 098 857	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 205 805	480 668	8
Sihtfinantseerimine	121 247	74 787	11
Kokku pikaajalised kohustised	1 327 052	555 455	
Kokku kohustised	3 082 003	2 654 312	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	187 214	187 214	12
Kohustuslik reservkapital	18 721	18 721	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 077 711	1 735 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	980 724	371 938	
Kokku omakapital	3 264 370	2 313 646	
Kokku kohustised ja omakapital	6 346 373	4 967 958	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	6 935 385	5 125 120	13
Muud äritulud	246 423	294 556	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	5 076	-104 274	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 806 182	-2 893 210	
Mitmesugused tegevuskulud	-777 193	-614 498	
Tööjõukulud	-1 291 995	-1 137 617	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-230 638	-219 897	6
Olulised käibevara allahindlused	0	-2 964	
Muud ärikulud	-42 820	-14 698	
Ärikasum (kahjum)	1 038 056	432 518	
Intressitulud	626	602	
Intressikulud	-51 533	-61 182	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	987 149	371 938	
Tulumaks	-6 425	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	980 724	371 938	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 038 056	432 518	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	230 638	219 896	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-1 184	-5 938	6
Kokku korrigeerimised	229 454	213 958	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-458 884	163 032	
Varude muutus	-56 071	161 096	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	208 094	-274 221	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 425	0	
Kokku rahavood äritegevusest	954 224	696 383	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-535 485	-516 402	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	9 960	16 333	6
Laekumised sihtfinantseerimisest	46 460	0	11
Antud laenud	0	-1 500	
Laekunud intressid	626	602	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-478 439	-500 967	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	50 000	219 474	
Saadud laenude tagasimaksed	-391 275	-444 820	
Arvelduskrediidi saldo muutus	528 269	-192 013	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-35 993	-80 572	
Makstud intressid	-51 533	-61 181	
Makstud dividendid	-30 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	69 468	-559 112	
Kokku rahavood	545 253	-363 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	173 116	536 812	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	545 253	-363 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	718 369	173 116	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	187 214	18 721	1 735 773	1 941 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)			371 938	371 938
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estelaxe raamatupidamise aruanne 2021. 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.

Tootispõhivarade 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 31.12.2021.

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 lähtutud 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Rahalised vahendid arvelduskontodel	710 975	166 189
Rahalised vahendid kassas	7 394	6 927
Kokku raha	718 369	173 116

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	853 528	853 528	
Ostjatelt laekumata arved	861 205	861 205	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 677	-7 677	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27 024	27 024	5
Laenuõuded	28 500	28 500	
Muud nõuded	3 574	3 574	
Viitlaekumised	3 574	3 574	
Ettemaksed	3 178	3 178	
Tulevaste perioodide kulud	2 886	2 886	
Muud makstud ettemaksed	292	292	
Kokku nõuded ja ettemaksed	915 804	915 804	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	560 060	520 378
Lõpetamata toodang	100 850	86 265
Valmistoodang	85 074	94 583
Ettemaksed varude eest	14 792	3 479
Kokku varud	760 776	704 705

Varude saldo summas 745 984 EUR koosneb ettevõtte laos säilitatavate materjalide ja valmis- ning lõpetamata toodangu jäägist. Varude jääk on seisuga 31.12.2021 inventeeritud. Varud ei ole kindlustatud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		626		357
Käibemaks	75 920		27 024	
Üksikisiku tulumaks		29 841		23 359
Sotsiaalmaks		53 891		45 684
Kohustuslik kogumispension		1 484		2 124
Töötuskindlustusmaksed		3 879		3 283
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75 920	89 721	27 024	74 807

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019								
Soetusmaksumus	131 100	19 053	138 454	4 525	1 411 185	1 554 164	1 857 321	3 561 638
Akumuleeritud kulum	0	-2 746	-82 243	-4 525	-699 297	-786 065	0	-788 811
Jääkmaksumus	131 100	16 307	56 211	0	711 888	768 099	1 857 321	2 772 827
Ostud ja parendused		2 222 752	170 718		93 558	264 276		2 487 028
Amortisatsioonikulu		-49 122	-42 176		-127 404	-169 580		-218 702
Müügid (jääkmaksumuses)			-10 395			-10 395		-10 395
Ümberliigitamised							-1 857 321	-1 857 321
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	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	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	3 492 540

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	9 960	16 333
Transpordivahendid	9 960	13 333
Muud masinad ja seadmed	0	3 000
Kokku	9 960	16 333

Lisa 7 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
Sõidua autod	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			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kaubikud, tarbesõidukid	53 550	11 018	42 532	3 kuu EURIB+1,60% ja 6 kuu EURIB+2,1%; 3 kuu EURIBOR+1,99%	EUR	märts 2022 ja dets.2024, jaan. 2024,
Tootmiseseadmed	15 615	9 811	5 804	3 kuu EURIBOR+1,75%; 6 kuu EURIBOR+1,75%,	EUR	okt. 2020 ja juuli 2022
Sõidua autod	40 273	7 941	32 332	6 kuu EURIBOR+1,75%; 6 kuu EURIBOR+2,15%	EUR	okt. 2022; okt. 2025;
Kapitalirendikohustised kokku	109 438	28 770	80 668			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	163 086	189 337
Kokku	163 086	189 337

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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		
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	466 941	466 941			1,65%	EUR
Laenud seotud isikutelt	200	200			0%	EUR
Pangalaenud	1 225 180	1 225 180			6 kuu EURIB+2,7%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	1 692 321	1 692 321				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	400 000			400 000	6 kuu EURIBOR + 2,6%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	400 000			400 000		
Kapitalirendikohustised kokku	109 438	28 770	80 668			
Laenukohustised kokku	2 201 759	1 721 091	80 668	400 000		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	131 100	131 100
Ehitised	2 082 336	2 125 493
Masinaid ja seadmeid	163 086	189 337
Kokku	2 376 522	2 445 930

Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek ettevõtte kinnistutele väärtusega 131,1 tuh. EUR ja tootmishoonele bilansilise jääkväärtusega 2,08 milj. EUR.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	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 ettemaksud	585 860	585 860	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	163 897	163 897	
Võlad töövõtjatele	139 062	139 062	
Maksuvõlad	74 807	74 807	5
Kokku võlad ja ettemaksud	377 766	377 766	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 447 841	1 687 018
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	610 594	420 693
Kokku tingimuslikud kohustised	3 058 435	2 107 711

Ettevõtte jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2021 on 3058 435 EUR.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 610 594 EUR. Seega dividendidena oleks võimalik välja maksta 2 447 841 EUR.

Maksimaalselt võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2021.a. majandusaasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2021.

Ettevõtte on käendanud SOB OÜ laenu summas 60000 EUR perioodiga 5 aastat.

Dividendide tulumaksukohustise arutamisel on arvestatud, et 2019. ja 2021. aastal väljamakstud dividendidest 1/3 on tulumaksu soodusmääraga 14/86 ja 2/3 dividendidest on tulumaksu määraga 20/80. Sellest üle jääv kasumiosa on arvestatud tulumaksu määraga 20/80.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus	74 787			74 787
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	74 787			74 787
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Rahandusministeerium: Haridus- ja Teadusmin.		172 976	-172 976	
Eesti Töötukassa			-114 831	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		172 976	-287 807	
Kokku sihtfinantseerimine	74 787	172 976	-287 807	74 787
	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

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).

2020. aastal sai ettevõtte Eesti Töötukassast palgatoetus seoses COVID-19 pandeemiast tulenevast olukorrast. Töötasu hüvitist maksti töötajatele perioodi aprill-juuni 2020 eest. Hüvitis tagas töötajatele sissetuleku ning aitas tööandjal ajutised raskused üle elada, et ei peaks töötajaid koondama.

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).

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
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)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	6 506 899	4 784 074
Eesti	201 190	172 706
Rootsi	190 319	144 982
Taani	514	3 251
Itaalia	0	15 000
Holland	32 020	5 107
Saksamaa	4 443	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 935 385	5 125 120
Kokku müügitulu	6 935 385	5 125 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastmasstooted	6 891 845	5 097 456
Muud müügid	43 540	27 664
Kokku müügitulu	6 935 385	5 125 120

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	1 184	0
Tulu sihtfinantseerimisest	244 422	287 807
Muud äritulud	817	6 749
Kokku muud äritulud	246 423	294 556

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	975 834	886 092
Sotsiaalmaksud	316 161	251 525
Kokku tööjõukulud	1 291 995	1 137 617
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	54	50
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	54	50

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	114	0
Kokku võlad ja ettemaksud	114	0

ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	50 000	0
Kokku antud laenud	50 000	50 000	0

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	4 920	0	0
Kokku müüdnud	0	0	0	4 920	0	0

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 041	0	0	5 538	13 278	0
Kokku ostetud	2 041	0	0	5 538	13 278	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	74 262	75 015

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

Juhatusel liikmetel (3 liiget) on 2021. aasta eest arvestatud töötasu kokku 74 262 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2022

Estelaxe OÜ (registrikood: 11475404) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PIIRIMÄGI	Juhatuse liige	20.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Estelaxe OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Estelaxe OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 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 olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 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 ettevõtet 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 lahknub 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 kavatseb 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 auditiprotseduuri 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, väaresitiste 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 märkimisväärselt 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 Tohvri

Vandeauditori number 293

Maire Rooma

Vandeauditori number 348

OÜ E-Audit

Auditoorettevõtja tegevusloa number 41

Tähe 135, Tartu 50107

20.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Estelaxe OÜ (registrikood: 11475404) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	20.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 077 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	980 724
Kokku	3 058 435
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 008 435
Kokku	3 058 435

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 077 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	980 724
Kokku	3 058 435
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 008 435
Kokku	3 058 435

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	6891845	99.37%	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