



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: TECHNOBALT EESTI OÜ

registrikood: 11521015

aadress: Läike tee 10

Peetri küla

Rae vald

Harju maakond

telefon: +372 661 31 60

faks: +372 661 31 65

e-post: info@technobalt.ee

veebileht: www.technobalt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Muud nõuded	13
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 7 Ettemaksed	13
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 16 Eraldised	17
Lisa 17 Osakapital	17
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 19 Müügitulu	18
Lisa 20 Muud äritulud	19
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 22 Tööjõukulud	19
Lisa 23 Muud ärikulud	19
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 25 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Technobalt Eesti OÜ on asutatud Technobalt Holding AS-i (endise nimega Technobalt Eesti AS) jagunemisel eraldumise teel. Jagunemine jõustus 06.08.2008.

Technobalt Eesti OÜ põhitegevuseks on konveiersüsteemide, nendega seotud seadmete ja tarvikute projekteerimine, tootmine, müük ning hooldus. Ettevõtte asub ja on registreeritud Eestis, Harjumaal, Rae vallas.

2010. aasta oli Technobalt Eesti OÜ jaoks edukas - hoolimata jätkuvalt ebastabiilsest majanduskeskkonnast suutsime kasvatada käivet ning lõpetada majandusaasta kasumiga.

Lisaks aktiivsele laienemisele koduturul, tegelesime ka sisenemisega uutele eksportturgudele, mille tarbeks osalesime näiteks Saksamaal toimunud jäätmekäitlusmessil.

Majandusaastal kasvas ettevõtte käive 33% 48 696 153 kroonini. Põhiliste tootegruppide lõikes jagunes käive vastavalt 35% projektlahenduste müügi ning 61% seadmete ja komponentide müügi vahel.

Seadmete ja komponentide müügis suutsime parandada oma turupositsiooni, mis annab meile hea stardikohta järgmiseks aastaks.

2011. aastal tegeleme põhiliselt turupositsiooni kasvatamisega, mille tarbeks oleme laiendanud ja jätkuvalt laiendame olemasolevat tootevalikut. Oluline osa tootevaliku laiendamisel on omatoogangul, mille abil suudame klientidele konkurentsivõimeliste hindadega komponente ja terviklahendusi tarnida. Välisurgudele sisenemiseks plaanime osaleda vähemalt kolmel välismessil. Tootearenduse vallas jätkame varem paika pandud strateegiat. Suuremaid investeeringuid põhivarasse järgmisel majandusaastal teha ei plaanita.

Technobalt Eesti OÜ keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 18 töötajat ning nende töötasu kokku moodustas 4 308 234 krooni. Seal hulgas tegevjuhtkonna tasud aruandeaastal olid kokku 378 000 krooni.

Kokkuvõttes võib öelda, et 2010. aasta oli Technobalt Eesti OÜ jaoks edukas. Rasketes majandusoludes suudeti tegutseda kasumlikult. Technobalt Eesti OÜ on jätkusuutlik ettevõtte, mille stateegiline eesmärk on järjekindel kasv läbi insenertehniliste terviklahenduste loomise.

Peamised finantssuhtarvud:	2010	2009
Müügitulu	48 696 153 krooni	36 640 749 krooni
Müügitulu kasv	33%	32%
Ärikasum	2 235 898 krooni	1 103 782 krooni
Ärikasumi määr	5%	3%
Puhaskasum	2 207 140 krooni	1 056 332 krooni
Puhaskasumi kasv	109%	-72%
Puhasrentaablus	5%	3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,9 korda	2,5 korda
Kulude ja keskmiste varade suhe	2,18	1,90
ROA	10%	6%
ROE	19%	11%

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2010 - müügitulu 2009) / müügitulu 2009 x 100

Ärikasumi määr (%) = ärikasum / müügitulu x 100

Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 - puhaskasum 2009) / puhaskasum 2009 x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Kulude ja keskmiste varade suhe = ärikulud / aasta keskmised koguvarad

ROA (%) = puhaskasum / aasta keskmised koguvarad x 100

ROE (%) = puhaskasum / aasta keskmine omakapital x 100

Ivo Raadla
Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 829 436	882 279	2
Nõuded ja ettemaksed	11 303 233	7 627 524	3
Varud	5 190 176	6 801 478	8
Kokku käibevara	23 322 845	15 311 281	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 037 054	2 111 922	9
Kokku põhivara	2 037 054	2 111 922	
Kokku varad	25 359 899	17 423 203	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 010 455	319 850	10
Võlad ja ettemaksed	9 556 603	5 362 415	13
Eraldised	577 802	474 143	16
Kokku lühiajalised kohustused	12 144 860	6 156 408	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	471 418	730 314	11
Kokku pikaajalised kohustused	471 418	730 314	
Kokku kohustused	12 616 278	6 886 722	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	350 000	350 000	17
Ülekurss	5 359 539	5 359 539	
Kohustuslik reservkapital	35 000	35 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 791 942	3 735 610	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 207 140	1 056 332	
Kokku omakapital	12 743 621	10 536 481	
Kokku kohustused ja omakapital	25 359 899	17 423 203	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	48 696 153	36 640 749	19
Muud äritulud	288 957	253 297	20
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-781 365	781 365	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 848 008	-26 236 627	21
Mitmesugused tegevuskulud	-4 884 038	-4 284 319	
Tööjõukulud	-5 634 516	-5 399 186	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-528 304	-619 473	9
Muud ärikulud	-72 981	-32 024	23
Ärikasum (-kahjum)	2 235 898	1 103 782	
Finantstulud ja -kulud	-28 758	-47 450	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 207 140	1 056 332	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 207 140	1 056 332	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 235 898	1 103 782	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	528 304	619 473	9
Kokku korrigeerimised	528 304	619 473	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 650 709	1 703 867	
Varude muutus	1 611 302	-330 957	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 297 847	-3 505 276	
Makstud intressid	-29 537	-48 234	24
Kokku rahavood äritegevusest	4 993 105	-457 345	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-181 436	0	
Antud laenud	-31 000	0	5
Antud laenude tagasimaksed	6 000	4 925	
Laekunud intressid	779	784	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-205 657	5 709	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 562 407	0	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-402 698	-377 562	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 159 709	-377 562	
Kokku rahavood	5 947 157	-829 198	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	882 279	1 711 477	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 947 157	-829 198	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 829 436	882 279	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	350 000	5 359 539	0	3 770 610	9 480 149
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	1 056 332	1 056 332
Muutused reservides	0	0	35 000	-35 000	0
31.12.2009	350 000	5 359 539	35 000	4 791 942	10 536 481
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	2 207 140	2 207 140
31.12.2010	350 000	5 359 539	35 000	6 999 082	12 743 621

Technobalt Eesti OÜ osakapital 350 000 krooni on tekkinud 2008. aastal jagunemise käigus, eraldumisel emaettevõttest Technobalt Holding AS. Eraldumise käigus moodustus ka ülekurss 5 359 539 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Technobalt Eesti OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinna-alandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja teistest otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000 krooni

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	5-20 aastat
Tootmiseseadmed	3-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	2-3 aastat
Maa	ei amortiseerita
Tarkvara, patendid, litsentsid	3 aastat

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte annab enda poolt müüdud toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldi summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdud toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2010 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	63 741	3 943
Arvelduskontod	6 765 695	878 336
Kokku raha	6 829 436	882 279

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 697 543	7 426 703	4
Ostjatelt laekumata arved	10 753 646	7 426 703	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-56 103	0	
Muud nõuded	205 715	10 673	5
Laenu nõuded	25 000	0	
Muud nõuded	4 258	10 673	
Sihtfinantseerimine	176 457	0	6
Ettemaksed	399 975	190 148	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	11 303 233	7 627 524	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	10 753 646	7 426 703
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-56 103	0
Kokku nõuded ostjate vastu	10 697 543	7 426 703
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-3 499
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-66 550	-26 716
Lootusetuks tunnistatud nõuded	10 447	30 215
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-56 103	0

Aruande koostamise hetkeks on laekunud 3 908 580 krooni (37%) nõuetest.

S.h. konsolideerimisgrupi ettevõtetelt 87 975 krooni.

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	25 000	25 000	0	0
Muud nõuded	180 715	180 715	0	0
Kokku muud nõuded	205 715	205 715	0	0
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0	0	0
Muud nõuded	10 673	10 673	0	0
Kokku muud nõuded	10 673	10 673	0	0

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eksportitoetus	0	176 457	0	-176 457	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	176 457	0	-176 457	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	176 457	0	-176 457	0

Technobalt Eesti OÜ on saanud 2010. aastal Euroopa Liidu Regionaalarengu Fondist eksporditoetust summas 176 457 EEK. Antud summa kajastub bilansipäeva seisuga nõudena ning on aruande kinnitamise ajaks kogu ulatuses laekunud.

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	399 975	399 975	0	0
Kokku ettemaksed	399 975	399 975	0	0
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	190 148	190 148	0	0
Kokku ettemaksed	190 148	190 148	0	0

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	4 317 098	4 288 578
Ettemaksed varude eest	61 086	347 970
Projektide kaubad	380 693	530 697
Lõpetamata projektid	231 635	653 204
Valmisprojektid	199 664	981 029
Kokku varud	5 190 176	6 801 478

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	3 065 594	1 109 535	4 175 129
Akumuleeritud kulum	-766 975	-676 758	-1 443 733
Jääkmaksumus	2 298 619	432 777	2 731 396
Amortisatsioonikulu	-412 911	-206 563	-619 474
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 065 594	1 075 425	4 141 019
Akumuleeritud kulum	-1 179 886	-849 211	-2 029 097
Jääkmaksumus	1 885 708	226 214	2 111 922
Ostud ja parendused	436 843	16 593	453 436
Amortisatsioonikulu	-368 783	-159 521	-528 304
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 502 437	1 064 818	4 567 255
Akumuleeritud kulum	-1 548 669	-981 532	-2 530 201
Jääkmaksumus	1 953 768	83 286	2 037 054

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	1 562 407	1 562 407	0	0	
Lühiajalised laenud kokku	1 562 407	1 562 407	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku	919 466	448 048	471 418	0	11
Laenukohustused kokku	2 481 873	2 010 455	471 418	0	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Arvelduskrediit	0	0	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku	1 050 164	319 850	730 314	0	
Laenukohustused kokku	1 050 164	319 850	730 314	0	

Technobalt Eesti OÜ kasutab koos teiste grupi ettevõtetega Swedbank AS-i kontsernikontot. Kasutatud eurosaldo on aastaaruandes kajastatud arvelduskrediidina, mille katteks on positiivne EEK-i saldo kontsernikontol. Seetõttu kasutatud limiidilt intressi ei arvestata.

Technobalt Eesti OÜ vallasvarale on seatud kommertsipant summas 3,25 miljonit krooni, muude tagatiste hulgas, Swedbank AS kasuks Technobalt Holding AS kohustuste katteks.

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik						
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Masinad ja seadmed	919 322	447 904	471 418	0	1,28% - 3,9% + 6 kuu euribor	EEK, EUR
Muu materiaalne põhivara	144	144	0	0	7% aastas	EEK
Kapitalirendikohustused kokku	919 466	448 048	471 418	0		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Masinad ja seadmed	1 048 358	318 462	729 896	0	1,28% - 1,5% + 6 kuu euribor	EEK, EUR
Muu materiaalne põhivara	1 806	1 388	418	0	7% aastas	EEK
Kapitalirendikohustused kokku	1 050 164	319 850	730 314	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	1 685 037	1 685 037
31.12.2009	1 700 888	1 700 888

Lisa 12 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	625 309	575 917
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	514 848	505 524
1-5 aasta jooksul	683 282	706 724

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 819 904	3 596 381	
Võlad töövõtjatele	481 641	405 789	14
Maksuvõlad	927 898	478 881	15
Saadud ettemaksed	1 327 160	881 364	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 556 603	5 362 415	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasud	304 335	232 661
Reservid	176 306	169 267
Muud viitvõlad	1 000	3 861
Kokku võlad töövõtjatele	481 641	405 789

Lisa 15 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	499 446	123 943
Üksikisiku tulumaks	137 634	114 756
Erisoodustuse tulumaks	0	42
Sotsiaalmaks	252 410	217 248
Kohustuslik kogumispension	9 311	3 699
Töötuskindlustusmaksed	29 097	19 193
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	927 898	478 881

Lisa 16 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Garantiieraldis	474 143	484 329	-380 670	577 802
Kokku eraldised	474 143	484 329	-380 670	577 802
	31.12.2008	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2009
Garantiieraldis	708 993	254 502	-489 352	474 143
Kokku eraldised	708 993	254 502	-489 352	474 143

Technobalt Eesti OÜ on andnud Eestis teostatud projektidele lepingulise garantii 1 aasta.

Garantiieraldiste üle peetakse arvestust projektipõhiselt. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Lisaks on moodustatud eraldis Technobalt Eesti OÜ poolt bilansipäevaks müüdud toodete ja teenustega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Ettevõtte senine kogemus näitab, et garantiikohustuste täitmisega kaasnevad kulutused on ligikaudu 0,2% toodete ja teenuste müügihinnast.

Lisa 17 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	350 000	350 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 529 275	3 785 634
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 469 807	1 006 308
Kokku tingimuslikud kohustused	6 999 082	4 791 942

2010. aastal osanikele dividende ei makstud.

Lisa 19 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 132 782	25 836 619
Läti	3 259 828	7 502 440
Leedu	304 852	2 023 774
Rootsi	0	389 600
Soome	85 836	492 196
Muud Euroopa Liidu riigid	3 896	7 340
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	46 787 194	36 251 969
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	1 908 959	388 780
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 908 959	388 780
Kokku müügitulu	48 696 153	36 640 749
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Konveiersüsteemide projekteerimine ja ehitus	17 076 088	13 796 004
Tööstuslike seadmete ja tarvikute vahendamine	29 553 400	21 416 339
Tööstuslike seadmete paigaldus ja hooldus	1 545 790	1 202 498
Ehitusmasinate ja -seadmete kasutusrent	520 875	225 908
Kokku müügitulu	48 696 153	36 640 749

Lisa 20 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest	176 457	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	181 297
Tulud mitte põhitegevusest	112 500	72 000
Kokku muud äritulud	288 957	253 297

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	24 304 318	16 367 233
Toodetud projektidekulud	9 575 536	9 313 394
Teenustööde abimaterjalid	222 018	26 561
Moodustatud garantiifond	746 136	529 439
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	34 848 008	26 236 627

Lisa 22 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	3 882 468	3 718 463
Sotsiaalmaksud	1 326 281	1 254 394
Reservid	425 767	426 329
Kokku tööjõukulud	5 634 516	5 399 186
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	17

Lisa 23 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	6 431	5 308
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	66 550	26 716
Kokku muud ärikulud	72 981	32 024

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	-29 537	-48 234
Muud finantstulud ja -kulud	779	784
Kokku finantstulud ja -kulud	-28 758	-47 450

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Technobalt Holding AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	100 800	0	148 620
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 804 960	1 792	6 116 688	77 592
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 334	129 907	0	113 956

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 045 013	7 514 111	772 095	7 690 833
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 104 301	3 535 894	3 765 339	8 225 742
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 245 143	112 727	1 282 406	79 069

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	378 000	402 500

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- osatühingu tegevjuht ja juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Technobalt Eesti (registrikood: 11521015) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MÄNNASALU	Juhatuse liige	24.05.2011
INDREK USTAV	Juhatuse liige	24.05.2011
VEIKO TÕNSO	Juhatuse liige	24.05.2011
IVO RAADLA	Juhatuse liige	24.05.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Technobalt Eesti osanikele

Olen auditeerinud OÜ Technobalt Eesti raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäiteid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Technobalt Eesti finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Made Tamm

Vandeaudiitori number 353

Gaidian OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 117

Kullimänniku tee 30, Audru vald, Pärnumaa

25.05.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Technobalt Eesti (registrikood: 11521015) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADE TAMM	Vandeaudiitor	25.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 791 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 207 140
Kokku	6 999 082
Jaotamine	
Dividendideks	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 999 082
Kokku	6 999 082

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 791 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 207 140
Kokku	6 999 082
Jaotamine	
Dividendideks	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 999 082
Kokku	6 999 082

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata erimasinate tootmine	28991	17076088	35.07%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	29553400	60.69%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	1545790	3.17%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	520875	1.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Technobalt Holding	10226805	Läike tee 10, Peetri küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	350000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6613160
Faks	+372 6613165
E-posti aadress	info@technobalt.ee