

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ESTOLIFT TB

registrikood: 10827189

tänav, maja: Punane 56

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13619

telefon: +372 6327190, +372 6327497

faks: +372 6320190

e-posti aadress: info@estolift.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Estolift TB põhitegevuseks 2012. aastal oli metallitööde teostamine ja järgmistes põhisuundades:

1. Kaubatõstukite ja väikekaubaliftide tootmine, paigaldus, hooldus ja remont.
2. Metallkonstruktsioonide valmistamine ja paigaldus.
3. Liftidetallide ja sõlmede valmistamine ja remont.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng OÜ Estolift TB majandustulemustele olulist mõju ei avaldanud. OÜ Estolift TB äritegevus ei ole hooajaline ning äriühingu majandustegevus pole tsükliline. OÜ Estolift majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil pole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Tellimuste puudumise tõttu 2012. aastal ei valmistanud OÜ Estolift TB ühtegi kaubatõstukit. Metallkonstruktsioonide ja liftidetallide valmistamise ning montaažitööde osakaal püsis võrreldaval tasemel 2011. aastaga, tänu millele lõpetas OÜ Estolift TB majandusaasta kasumiga.

OÜ Estolift TB 2012. aasta müügitulu moodustas 113 823 eurot.

2012.aasta algul olid varad kokku 31485 eurot ja aasta lõpuks 28 758 eurot. Omakapital oli aasta alguses 21 288 eurot ja aasta lõpuks 15 939 eurot.

OÜ Estolift TB juhatuse on ühe liikmeline. 2012.aastal maksti juhatuse liikme tasu 13 270 eurot. Keskmine töötajate arv oli 5 inimest ja palgakulu aastas oli 45 406 eurot.

OÜ Estolift TB peamised finantssuhtarvud ning nende arvutamise meetoodika:

	2012	2011
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja=käibevara/ lühiajalised kohustused	1,94	2,86
Puhasrentaablus(%)= puhaskasum/ müügituluga*100	4,08	17,06
ROA(%)= puhaskasum/ varad kokku*100	16,17	74,65
ROE(%)= puhaskasum/ omakapital kokku*100	29,17	110,40

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 740	18 865	2
Nõuded ja ettemaksed	11 147	7 520	3
Varud	3 019	2 784	5
Kokku käibevara	24 906	29 169	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	446	599	3
Materiaalne põhivara	3 406	1 717	6
Kokku põhivara	3 852	2 316	
Kokku varad	28 758	31 485	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 819	10 197	7
Kokku lühiajalised kohustused	12 819	10 197	
Kokku kohustused	12 819	10 197	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	8
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 961	-8 543	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 651	23 504	
Kokku omakapital	15 939	21 288	
Kokku kohustused ja omakapital	28 758	31 485	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	113 823	137 708	9
Muud äritulud	304	777	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 629	-30 640	10
Mitmesugused tegevuskulud	-16 922	-17 793	11
Tööjõukulud	-60 743	-65 012	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-511	-1 531	
Muud ärikulud	-23	-14	
Ärikasum (kahjum)	7 299	23 495	
Finantstulud ja -kulud	10	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 309	23 504	
Tulumaks	-2 658	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 651	23 504	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 299	23 495	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	511	1 531	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-221	-383	
Kokku korrigeerimised	290	1 148	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 473	-2 033	
Varude muutus	-236	194	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 622	-13 355	
Laekunud intressid	10	9	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	0	
Kokku rahavood äritegevusest	3 854	9 458	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 200	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	221	4 800	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 979	4 800	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-10 000	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 000	0	
Kokku rahavood	-8 125	14 258	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 865	4 607	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 125	14 258	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 740	18 865	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 752	575	-8 543	-2 216
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	5 752	575	-8 543	-2 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 504	23 504
31.12.2011	5 752	575	14 961	21 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 651	4 651
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	5 752	575	9 612	15 939

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estolift TB 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete võrra ning kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varusid arvestatakse soetusmaksumuses.

Üksikult eristatavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest. Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kontserni enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinaid ja seadmeid 8-20%

Transpordivahendid 15-25%

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on emaettevõtja AS Estolift, kes on 100% tütarettevõtja OÜ Estolift TB osade omanik ja omab täielikku kontrolli tütarettevõtte majandus- ja finantstegevuse üle.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Toodangu müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulisemad omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Tulu toodete müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu toote müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Kulud jaotatakse vastavalt kulu iseloomule otsesteks ja kaudseteks kuludeks. Otsekuluna saab kajastada kulusuid kindlale objektile või tootele nt. materjal, töötasu jne. Kaudsete kuludena kajastuvad kulud, mille jaotamisel kasutatakse meetodikat või kalkuleeritud kulu ühele tootele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	400	576
Arvelduskontod	10 340	18 289
Kokku raha	10 740	18 865

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 501	10 501		
Ostjatelt laekumata arved	10 892			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-391			
Muud nõuded	512	512		
Ettemaksed	134	134		
Tulevaste perioodide kulud	134			
Pikajalised nõuded	446		446	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 593	11 147	446	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 099	7 099		
Ostjatelt laekumata arved	7 490			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-391			
Muud nõuded	400	400		
Ettemaksed	21	21		
Tulevaste perioodide kulud	21			
Pikajalised nõuded	599		599	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 119	7 520	599	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 325	529
Üksikisiku tulumaks	1 244	1 094
Sotsiaalmaks	2 309	2 109
Kohustuslik kogumispension	50	47
Töötuskindlustusmaksed	113	106
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 041	3 885

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	859	595
Valmistoodang	1 924	1 924
Ettemaksed varude eest	236	265
Kokku varud	3 019	2 784

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	20 377	8 266	28 643	28 643
Akumuleeritud kulum	-14 838	-6 140	-20 978	-20 978
Jääkmaksumus	5 539	2 126	7 665	7 665
Amortisatsioonikulu	-1 122	-409	-1 531	-1 531
Müügid	-4 417	0	-4 417	-4 417
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 190	8 266	16 456	16 456
Akumuleeritud kulum	-8 190	-6 549	-14 739	-14 739
Jääkmaksumus	0	1 717	1 717	1 717
Ostud ja parendused	2 200		2 200	2 200
Amortisatsioonikulu	-165	-346	-511	-511
Müügid	0	0	0	0
31.12.2012				
Soetusmaksumus	9 476	8 266	17 742	17 742
Akumuleeritud kulum	-7 441	-6 895	-14 336	-14 336
Jääkmaksumus	2 035	1 371	3 406	3 406

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	221	4 800
Transpordivahendid	221	4 800
Kokku	221	4 800

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 377	3 377		
Võlad töövõtjatele	3 903	3 903		
Maksuvõlad	5 041	5 041		
Muud võlad	498	498		
Muud viitvõlad	498			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 819	12 819		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 823	1 823		
Võlad töövõtjatele	3 990	3 990		
Maksuvõlad	3 885	3 885		
Muud võlad	499	499		
Muud viitvõlad	499			
Kokku võlad ja ettemaksed	10 197	10 197		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 752	5 752
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	113 823	137 708
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	113 823	137 708
Kokku müügitulu	113 823	137 708
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	104 433	102 522
Töste-ja teisaldusseadmete tootmine	0	22 666
Töste-ja teisaldusseadmete remont ja hooldus	7 677	7 673
Muud tulud	1 139	2 018
Vanametalli müük	574	2 829
Kokku müügitulu	113 823	137 708

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	17 316	21 976
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 369	0
Energia	7 032	6 401
Elektrienergia	2 437	2 332
Soojusenergia	1 673	1 040
Kütus	2 922	3 029
Vesi, kanalisatsioon	542	393
Ostutööd ja teenused	1 370	1 870
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 629	30 640

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	6 911	6 902
Lähetuskulud	2 202	2 688
Telefon, sidekulud	624	449
Valvetasu	1 917	1 917
Pangateenus	112	103
Muud põhitootmiskulud	4 040	4 396
Üldhalduskulud	1 116	1 338
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 922	17 793

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	45 406	48 385
Sotsiaalmaksud	15 337	16 627
Kokku tööjõukulud	60 743	65 012
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emajettevõtja nimetus	AS Estolift
Riik, kus aruandekohustuslase emajettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	1 919	1 651

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 504	8 101
Tulemustasu	1 767	0

OÜ Estolift TB konsolideeritud aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emajettevõtte ning emajettevõtteid kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
 - b. sidusettevõtteid;
 - c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emajettevõtte teised tütarettevõtted);
 - d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
 - e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.
- Tegevjuhi ehk juhatuse liikmeks on sõlmitud tasu saamiseks juhatuse liikme leping.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2013

Osaühing ESTOLIFT TB (registrikood: 10827189) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HINDREK MÄEPERE	Juhatuse liige	26.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 651
Kokku	9 612
Jaotamine	
Aruandeaasta kasumi arvelt	
Kokku	9 612

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 651
Kokku	9 612
Jaotamine	
Aruandeaasta kasumi arvelt	
Kokku	9 612

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnituselementide ja keermestatud toodete tootmine	25941	112976	99.26%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Estolift	10102345	Punane 56, Tallinn, Harju maakond, Eesti	5752 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6327189
Telefon	+372 6327497
Faks	+372 6320190
E-posti aadress	info@estolift.ee