

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing ESTOLIFT TB

registrikood: 10827189

tänav: Punane 56

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13619

telefon: +372 6327189

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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Estolift TB põhitegevuseks 2013. aastal oli metallitööde teostamine ja järgmistes põhisuundades:

1. Kaubatõstukite ja väikekaubaliftide tootmine, paigaldus, hooldus ja remont.
2. Metallkonstruktsioonide valmistamine ja paigaldus.
3. Liftidetailide 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 2013. aastal ei valmistanud OÜ Estolift TB ühtegi kauba-tõstukit. Metallkonstruktsioonide ja liftidetailide valmistamise ning montaažitööde osakaal kasvas võrreldes 2012. aastaga, tänu millele lõpetas OÜ Estolift TB majandusaasta kasumiga.

2014. aastal loodetakse jääda samale tasemele võrreldes 2013. aastaga seoses majanduse langusega.

OÜ Estolift TB 2013. aasta müügitulu moodustas 127 201 eurot.

2013. aasta algul olid varad kokku 28 758 eurot ja aasta lõpul 40 305 eurot. Omakapital aasta alguses oli 15 939 eurot ja aasta lõpuks 18 645 eurot.

OÜ Estolift juhatus on üheliikmeline. 2013. aastal arvestati juhatuse liime tasu 11 536 eurot. Keskmise töötajate arv oli 5 inimest ja palgakulu aastas oli 45 605 eurot.

OÜ Estolift TB peamised finantssuhtarvud ning nende arvutamise metoodika:

	2013	2012
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja=käibevara/ lühiajalised kohustused	1,31	1,94
Puhasrentaablus(%)= puhaskasum/ müügituluga*100	2,13	4,08
ROA(%)= puhaskasum/ varad kokku*100	6,71	16,17
ROE(%)= puhaskasum/ omakapital kokku*100	14,51	29,17

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 732	10 740	2
Nõuded ja ettemaksed	2 554	11 147	3
Varud	161	3 019	4
Kokku käibevara	28 447	24 906	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	446	446	
Materiaalne põhivara	11 412	3 406	
Kokku põhivara	11 858	3 852	
Kokku varad	40 305	28 758	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 660	12 819	5
Kokku lühiajalised kohustused	21 660	12 819	
Kokku kohustused	21 660	12 819	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	8
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 612	4 961	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 706	4 651	
Kokku omakapital	18 645	15 939	
Kokku kohustused ja omakapital	40 305	28 758	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	127 201	113 249
Muud äritulud	280	878
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 829	-28 629
Mitmesugused tegevuskulud	-27 175	-16 922
Tööjõukulud	-60 868	-60 743
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-694	-511
Muud ärikulud	-209	-23
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 706	7 299
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 706	7 299
Tulumaks	0	-2 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 706	4 641

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 706	7 299	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	694	511	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-221	
Kokku korrigeerimised	694	290	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 593	-3 473	
Varude muutus	2 857	-236	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 842	2 622	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 658	
Kokku rahavood äritegevusest	23 692	3 844	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 700	-2 200	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	221	
Laekunud intressid	0	10	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 700	-1 969	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-10 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-10 000	
Kokku rahavood	14 992	-8 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 740	18 865	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 992	-8 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 732	10 740	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	5 752	575	14 961	21 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 651	4 651
Makstud dividendid	0	0	-10 000	-10 000
31.12.2012	5 752	575	9 612	15 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 706	2 706
31.12.2013	5 752	575	12 318	18 645

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estolift TB 2013. 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 vähendamisena.

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 või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. 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.

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.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadoleva tasu õiglasel 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 saadoleva tasu õiglasel 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.

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 osapooliks on OÜ Estolift TB osade omanik, kes omab täielikku kontrolli ettevõtte majandus- ja finantstegevuse üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	156	400
Raha pangakontodel	25 576	10 340
Kokku raha	25 732	10 740

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 525	2 525	
Ostjatelt laekumata arved	2 525		
Muud nõuded	4	4	
Ettemaksed	25	25	
Tulevaste perioodide kulud	25		
Pikajalised nõuded	446		446
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 000	2 554	446

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 501	10 501	
Ostjatelt laekumata arved	10 892		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	0	859
Valmistoodang	0	1 924
Ettemaksed varude eest	161	236
Kokku varud	161	3 019

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 073	1 325
Üksikisiku tulumaks	0	1 244
Erisoodustuse tulumaks	1 183	
Sotsiaalmaks	2 278	2 309
Kohustuslik kogumispension	38	50
Töötuskindlustusmaksed	83	113
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 655	5 041

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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	0	2 200	2 200
Amortisatsioonikulu	-165	-346	-511	-511
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
Ostud ja parendused	0	8 700	8 700	8 700
Amortisatsioonikulu	-377	-317	-694	-694
31.12.2013				
Soetusmaksumus	9 476	16 966	26 442	26 442
Akumuleeritud kulum	-7 818	-7 212	-15 030	-15 030
Jääkmaksumus	1 658	9 754	11 412	11 412

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	221
Transpordivahendid	0	221
Kokku	0	221

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 233	13 233		
Võlad töövõtjatele	3 772	3 772		
Maksuvõlad	4 655	4 655		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 660	21 660		

	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		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	5 752	5 752
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 201	113 249
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 201	113 249
Kokku müügitulu	127 201	113 249
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	120 496	104 433
Töste-ja teisaldusseadmete tootmine	154	0
Töste-ja teisaldusseadmete remont ja hooldus	5 883	7 677
Muud tulud	668	1 139
Kokku müügitulu	127 201	113 249

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum immateriaalse põhivara müügist	0	221
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	83
Vanametalli müük	280	574
Kokku muud äritulud	280	878

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	27 398	17 316
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	2 369
Energia	6 534	7 032
Elektrienergia	2 509	2 437
Soojusenergia	1 038	1 673
Kütus	2 987	2 922
Vesi, kanalisatsioon	429	542
Ostutööd ja teenused	1 468	1 370
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 829	28 629

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	6 057	0
Mitmesugused bürookulud	0	6 911
Lähetuskulud	676	2 202
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 026	0
Telefon, sidekulud	525	624
Valvetasu	1 917	1 917
Pangateenus	88	112
Muud põhitootmiskulud	5 000	4 040
Üldhalduskulud	6 136	1 116
Raamatupidamisteenus	3 750	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 175	16 922

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	45 605	45 406
Sotsiaalmaksud	15 263	15 337
Kokku tööjõukulud	60 868	60 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Aruande aastal selgunud eelmiste perioodide kulu	204	0
Makstud intressid	5	22
Muud	0	1
Kokku muud ärikulud	209	23

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	11 536	11 504
Tulemustasu	350	1 767

OÜ Estolift TB aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a.omanikke ;
- b.tegevjuhtkonda;
- c.eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

Tegevjuhi ehk juhatuse liikmega on sõlmitud tasu saamiseks juhatuse liikme leping.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing ESTOLIFT TB (registrikood: 10827189) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KOOR	Juhatuse liige	03.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 706
Kokku	12 318
Jaotamine	
Aruandeaasta kasumi arvelt	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 706
Kokku	12 318
Jaotamine	
Aruandeaasta kasumi arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	120496	94.73%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Elbre	36909300399	Tedre tn 30, Eesti	2876 EUR
Rein Koor	37305230312	Allika tn 11, Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2876 EUR

Sidevahendid

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