

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing ESTOLIFT TB

registrikood: 10827189

tänava/talu nimi, Kaera tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10318

telefon: +372 6327190

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	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Estolift TB põhitegevuseks 2014. 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.

OÜ Estolift TB 2014. aasta müügitulu moodustas 118 830 eurot. Müügitulust moodustas 100% müük Eestis.

2014.aastal müüs Estolift TB OÜ olemasolevatest masinatest ja seadmetest stants KB235 ja soetas täiendamaks töökoda õhk-soojuspumba ja elektrikilbi.

OÜ Estolift juhatus on kaheliikmeline. 2014. aastal ei makstud juhatuse liiketele tasusid. Keskmine töötajate arv oli 5 inimest ja palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 64 537 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 942	25 732	2
Nõuded ja ettemaksed	4 019	2 554	3
Varud	0	161	4
Kokku käibevara	8 961	28 447	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	446	3
Materiaalne põhivara	14 556	11 412	6
Kokku põhivara	14 556	11 858	
Kokku varad	23 517	40 305	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 450	0	
Võlad ja ettemaksed	11 591	21 660	7
Kokku lühiajalised kohustused	17 041	21 660	
Kokku kohustused	17 041	21 660	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	8
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 318	9 612	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 169	2 706	
Kokku omakapital	6 476	18 645	
Kokku kohustused ja omakapital	23 517	40 305	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	118 830	127 201	9
Muud äritulud	3 484	280	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 538	-35 829	11
Mitmesugused tegevuskulud	-32 186	-27 175	
Tööjõukulud	-64 537	-60 868	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-776	-694	6
Muud ärikulud	-446	-209	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	-12 169	2 706	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 169	2 706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 169	2 706	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 169	2 706
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	776	694
Kokku korrigeerimised	776	694
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 019	8 593
Varude muutus	161	2 857
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 069	8 842
Kokku rahavood äritegevusest	-22 320	23 692
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 920	-8 700
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 920	-8 700
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 350	0
Saadud laenude tagasimaksed	-8 900	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 450	0
Kokku rahavood	-20 790	14 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 732	10 740
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 790	14 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 942	25 732

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 169	-12 169
31.12.2014	5 752	575	149	6 476

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estolift TB 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille kasuliku tööiga on 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 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

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on OÜ Estolift TB osanikud, kes omab täielikku kontrolli ettevõtte majandus- ja finantstegevuse üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	0	156
Raha pangakontodel	4 942	25 576
Kokku raha	4 942	25 732

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 988	3 988	
Ostjatelt laekumata arved	3 988	3 988	
Muud nõuded	17	17	
Ettemaksed	14	14	
Tulevaste perioodide kulud	5	5	
Muud makstud ettemaksed	9	9	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 019	4 019	

	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ettemaksed varude eest	0	161
Kokku varud	0	161

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 418	1 073
Üksikisiku tulumaks	1 363	1 183
Sotsiaalmaks	2 647	2 278
Kohustuslik kogumispension	19	38
Töötuskindlustusmaksed	71	83
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 518	4 655

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused		4 920	4 920	4 920
Amortisatsioonikulu	-407	-369	-776	-776
Müügid		-1 000	-1 000	-1 000
31.12.2014				
Soetusmaksumus	9 476	20 886	30 362	30 362
Akumuleeritud kulum	-8 225	-7 581	-15 806	-15 806
Jääkmaksumus	1 251	13 305	14 556	14 556

Estolift TB OÜ müüs 2014.a. stants KB235 ning töökoda sai täiendatud elektrikilbi ja õhk-soojuspumba näol.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 618	1 618
Võlad töövõtjatele	4 413	4 413
Maksuvõlad	5 518	5 518
Muud võlad	31	31
Saadud ettemaksed	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	11 591	11 591
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 233	13 233
Võlad töövõtjatele	3 772	3 772
Maksuvõlad	4 655	4 655
Muud võlad	0	0
Saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	21 660	21 660

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	5 752	5 752
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 830	127 201
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	118 830	127 201
Kokku müügitulu	118 830	127 201
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	112 971	120 496
Töste-ja teisaldusseadmete tootmine	0	154
Töste-ja teisalduseadmete remont ja hooldus	5 859	5 883
Muud tulud	0	668
Kokku müügitulu	118 830	127 201

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	600	0
Vanametalli müük	2 884	280
Kokku muud äritulud	3 484	280

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	28 242	27 398
Energia	4 309	6 534
Elektrienergia	1 457	3 547
Kütus	2 852	2 987
Vesi, kanalisatsioon	1 316	429
Ostutööd ja teenused	2 671	1 468
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	36 538	35 829

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	48 182	45 605
Sotsiaalmaksud	16 355	15 263
Kokku tööjõukulud	64 537	60 868
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Aruande aastal selgunud eelmiste perioodide kulu	446	204
Makstud intressid	0	5
Kokku muud ärikulud	446	209

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	670	0

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			14 350	8 900
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 579	1 915		
2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	0	11 536
Tulemustasu	0	350

OÜ Estolift TB aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke ;
- b. tegevjuhtkonda;

c.eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

Osaühing ESTOLIFT TB (registrikood: 10827189) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KOOR	Juhatuse liige	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 169
Kokku	149
Jaotamine	
Aruandeaasta kasumi arvelt	

ESTOLIFT TB OÜ juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 169
Kokku	149
Jaotamine	
Aruandeaasta kasumi arvelt	

ESTOLIFT TB OÜ juhatus otsustas katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	112971	95.07%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6327190
E-posti aadress	info@estolift.ee