

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ESTOLIFT TB

registrikood: 10827189

tänavanimi: Punane 56

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Estolift TB põhitegevuseks 2011. 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.

2011. aasta osutus OÜ Estolift TB-le edukaks. Kulude kokkuhoid majandamisel ja tulude juurdekasv viisid ettevõtte kasumisse. Lisaks kaubatõstukite ja väikekaubaliftide tootmisele suurenes metallkonstruktsioonide valmistamise ja paigalduse osakaal toodangus. Leidsime koostööpartnereid, kellelt oleme saanud püsivaid tööpakkumisi.

OÜ Estolift TB 2011. aasta müügitulu moodustas 137 708 eurot.

2011. aasta algul olid varad kokku 21 336 eurot ja aasta lõpuks 31 485 eurot. Omakapital oli aasta alguses -2 216 eurot ja aasta lõpuks 21 288 eurot.

OÜ Estolift TB juhatus on ühe liikmeline. 2011. aastal maksti juhatus liikme tasu 8101 eurot. Keskmise töötajate arv oli 5 inimest ja palgakulu aastast oli 40283 eurot.

2011. aastal osakapital taastati algsele tasemele ja juhatus peab ettevõtet jätkusuutlikuks.

OÜ Estolift TB peamised finantssuhtarvud ning nende arvutamise meetodika:

	2011	2010
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja=käibevara/ lühiajalised kohustused	2,86	0,58
Puhasrentaablus(%)= puhaskasum/ müügituluga*100	17,06	-3,30
ROA(%)= puhaskasum/ varad kokku*100	74,65	-18,21
ROE(%)= puhaskasum/ omakapital kokku*100	110,40	-175,40

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 865	4 607	2
Nõuded ja ettemaksed	7 520	6 086	3
Varud	2 784	2 978	5
Kokku käibevara	29 169	13 671	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	599	0	3
Materiaalne põhivara	1 717	7 665	6
Kokku põhivara	2 316	7 665	
Kokku varad	31 485	21 336	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 197	23 552	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 197	23 552	
Kokku kohustused	10 197	23 552	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 543	-4 656	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 504	-3 887	
Kokku omakapital	21 288	-2 216	8
Kokku kohustused ja omakapital	31 485	21 336	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	137 708	117 752	9
Muud äritulud	777	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 640	-37 834	10
Mitmesugused tegevuskulud	-17 793	-15 022	11
Tööjõukulud	-65 012	-64 931	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 531	-3 467	6
Muud ärikulud	-14	-388	
Ärikasum (kahjum)	23 495	-3 890	
Finantstulud ja -kulud	9	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 504	-3 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 504	-3 887	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 495	-3 890	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 531	3 467	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-383	0	6
Kokku korrigeerimised	1 148	3 467	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 033	-3 007	
Varude muutus	194	-209	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 355	5 497	
Laekunud intressid	9	3	
Kokku rahavood äritegevusest	9 458	1 861	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 800	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 800	0	
Kokku rahavood	14 258	1 861	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 607	2 746	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 258	1 861	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 865	4 607	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 752	575	-4 656	1 671
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	5 752	575	-4 656	1 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 887	-3 887
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estolift TB 2011. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Estolift TB arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 otseselt 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:

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, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel 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 ematettevõtja 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 saadoleva 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sularaha kassas	576	1 733	2
Arvelduskontod	18 289	2 874	2
Kokku raha	18 865	4 607	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	7 099	5 587
Ostjatelt laekumata arved	7 490	5 978
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-391	-391
Pikajalised ostjatelt laekuvad nõuded	599	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 698	5 587

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	529	1 420
Üksikisiku tulumaks	1 094	432
Sotsiaalmaks	2 109	2 513
Kohustuslik kogumispension	47	42
Töötuskindlustusmaksed	106	167
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 885	4 574

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	595	595
Valmistoodang	1 924	1 924
Ettemaksed varude eest	265	459
Kokku varud	2 784	2 978

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	20 377	8 266	28 643	28 643
Akumuleeritud kulum	-11 780	-5 731	-17 511	-17 511
Jääkmaksumus	8 597	2 535	11 132	11 132
Amortisatsioonikulu	-3 058	-409	-3 467	-3 467
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		-4 417	-4 417
31.12.2011				
Soetusmaksumus	20 377	8 266	28 643	28 643
Akumuleeritud kulum	-20 377	-6 549	-26 926	-26 926
Jääkmaksumus	0	1 717	1 717	1 717

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 800	0
Transpordivahendid	4 800	0
Kokku	4 800	0

Põhivara müügist 2011 .a. saadi kasumit 383 eurot

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 823	13 524	
Võlad töövõtjatele	3 990	4 861	
Maksuvõlad	3 885	4 574	4
Muud võlad	499	499	
Muud viitvõlad	499	499	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 197	23 458	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	5 752	5 752
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Estolift TB jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodust 23504 (31. detsember -8542) tuhat eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 12364 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2596 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	3 410
Eesti	137 708	114 342
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 708	117 752
Kokku müügitulu	137 708	117 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	102 522	74 038
Töste-ja teisduseadmete tootmine	22 666	32 825
Töste-ja teisduseadmete remont ja hooldus	7 673	6 829
Muud tulud	2 018	4 060
Vanametalli müük	2 829	0
Kokku müügitulu	137 708	117 752

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	21 976	22 413	
Energia	6 401	11 074	
Elektrienergia	2 332	2 831	
Soojusenergia	1 040	4 803	10
Kütus	3 029	3 440	
Vesi, kanalisatsioon	393	523	
Ostutööd ja teenused	1 870	3 824	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 640	37 834	

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	6 902	6 902
Lähetuskulud	2 688	575
Telefon, sidekulud	449	755
Valvetasu	1 917	1 917
Pangateenus	103	121
Muud põhitootmiskulud	4 396	3 833
Üldhalduskulud	1 338	685
Muud	0	234
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 793	15 022

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	48 385	48 479
Sotsiaalmaksud	16 627	16 452
Kokku tööjõukulud	65 012	64 931
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	10

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	1 651	13 524

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 101	10 398

OÜ Estolift TB konsolideeritud aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
 - b. sidusettevõtteid;
 - c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte 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 liikmega on sõlmitud tasu saamiseks juhatuse liikme leping.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ESTOLIFT TB (registrikood: 10827189) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HINDREK MÄEPERE	Juhatuse liige	23.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 504
Kokku	14 961
Katmine	
Aruandeaasta kasumi arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 504
Kokku	14 961
Katmine	
Aruandeaasta kasumi arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	45470	33.02%	Jah
Mehaaniline metallitöötlus	25621	57052	41.43%	Ei
Töste- ja teisaldusseadmete tootmine	28221	19470	14.14%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	10869	7.89%	Ei

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