

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tööriista & Tehnika OÜ

registrikood: 10098000

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa,
Külmallika tn 14

postisihnumber: 12616

telefon: +372 6550226

faks: +372 6550626

e-posti aadress: leo@tooltechnic.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksud	8
Lisa 4 Võlad tarnijatele	8
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Põhilisteks tegevusaladeks 2023.aastal olid: elektritööriistade ja puhastustehnika hulgimüük. Suurimaks hankijateks on Tooltechnic OY Soomes ja TTS Tooltechnic Systems UAB Leedus. Tegevus toimub kauplus-laos Pärnu mnt. 142 Tallinn. Ettevõtte poolt 2023.a. müüdud kauba ja osutatud teenuste maht oli 376 649 eurot. Majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 19 527 eurot. Ettevõtte tegevust kavandas ja juhtimist korraldas juhataja, kelle kuu brutopalk oli 700 eurot. aastaringelt

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 302	242 093	
Nõuded ja ettemaksud	15 458	20 510	
Varud	65 142	85 917	
Kokku käibevarad	86 902	348 520	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	87 729	10 618	2
Kokku põhivarad	87 729	10 618	
Kokku varad	174 631	359 138	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	60 000	0	6
Võlad ja ettemaksud	13 348	18 328	3,4,5
Kokku lühiajalised kohustised	73 348	18 328	
Kokku kohustised	73 348	18 328	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 998	300 014	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 527	37 984	7
Kokku omakapital	101 283	340 810	
Kokku kohustised ja omakapital	174 631	359 138	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	376 649	484 758	9
Muud äritulud	0	107	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-258 912	-333 025	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 719	-59 868	
Tööjõukulud	-11 332	-25 886	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 139	-15 915	2
Ärikasum (kahjum)	32 547	50 171	
Intressitulud	19	27	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 566	50 198	
Tulumaks	-52 093	-12 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 527	37 984	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne om koostatud lähtudes EV heast raamatupidamistavast, mille põhimõtted on kehtestatud 01.01.1995.a. jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määruste ning neid täiendavates EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitustes. Kasum on välja toodud raamatupidamise seadusega kinnitatud kasumiaruande skeemiga nr.1

Aruanne om koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentitena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 400 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Ülejuhul kasutatakse amortisatsiooninormi vahemikus 20-25%.Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Seotud osapooled

Tehingutes seotud osapooltega on kajastatud tegevjuhtkonnale arvestatud tasu.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	90 742	90 742
Akumuleeritud kulum	-64 209	-64 209
Jääkmaksumus	26 533	26 533
Amortisatsioonikulu	-15 915	-15 915
31.12.2022		
Soetusmaksumus	90 742	90 742
Akumuleeritud kulum	-80 124	-80 124
Jääkmaksumus	10 618	10 618
Ostud ja parendused	85 250	85 250
Muud ostud ja parendused	85 250	85 250
Amortisatsioonikulu	-8 139	-8 139
31.12.2023		
Soetusmaksumus	164 825	164 825
Akumuleeritud kulum	-77 096	-77 096
Jääkmaksumus	87 729	87 729

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	995	
Transpordivahendid	995	
Kokku	995	

Lisa 3 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 627	11 627
Võlad töövõtjatele	656	656
Maksuvõlad	1 065	1 065
Kokku võlad ja ettemaksud	13 348	13 348
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 993	13 993
Võlad töövõtjatele	560	560
Maksuvõlad	3 775	3 775
Kokku võlad ja ettemaksud	18 328	18 328

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
tarnevõlad	11 627	13 993
Kokku võlad tarnijatele	11 627	13 993

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	656	560
võlad töövõtjatele		
puhkusetasud		
Kokku võlad töövõtjatele	656	560

Lisa 6 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku antud laen	60 000	60 000		
Lühiajalised laenud kokku	60 000	60 000		
Laenukohustised kokku	60 000	60 000		

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	78 778	270 398
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	19 694	67 600
Kokku tingimuslikud kohustised	98 472	337 998

Lisa 8 Osakapital (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	362 170	474 874
Soome	8 482	3 218
Rootsi	5 652	3 216
Saksamaa	345	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	376 649	481 308
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	3 450
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	3 450
Kokku müügitulu	376 649	484 758
Müügitulu tegevusalade lõikes		
el.tööriistade ja puhastustehnika müük ettevõtetele	370 626	476 079
el.tööriistade ja puhastustehnika remont ja hooldus	6 023	8 679
Kokku müügitulu	376 649	484 758

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	8 520	19 438
Sotsiaalmaksud	2 812	6 448
Puhkuse reserv	0	0
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	11 332	25 886
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2023	2022
Arvestatud tasu	8 520	7 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Tööriista & Tehnika OÜ (registrikood: 10098000) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEO POLT	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 527
Kokku	98 471

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	376649	100.00%	Jah