

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**ärinimi:** Tööriista & Tehnika OÜ**registrikood:** 10098000

tänava/talu nimi, Külmallika 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: EE0026

telefon: +372 6550226

e-posti aadress: leo@tooltechnic.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Põhilisteks tegevusaladeks 2015.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 2015.a. müüdud kauba ja osutatud teenuste maht oli 536 485 eurot ning majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 49 916 eurot. Ettevõtte tegevust kavandas ja juhtimist korraldas juhataja, kelle kuu brutopalk oli 640 eurot. Ettevõttes töötas aastaringsest keskmiselt 5 töötajat. Töötajate aasta jooksul arvestatud töötasude summa oli 65 747 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	352 589	428 101	
Nõuded ja ettemaksed	49 889	74 462	
Varud	150 077	178 750	
Kokku käibevara	552 555	681 313	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	50 000	0	
Materiaalne põhivara	20 010	32 286	2
Kokku põhivara	70 010	32 286	
Kokku varad	622 565	713 599	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	57 729	63 847	3,4,5
Kokku lühiajalised kohustused	57 729	63 847	
Kokku kohustused	57 729	63 847	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	611 940	511 171	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 916	135 769	6
Kokku omakapital	564 836	649 752	
Kokku kohustused ja omakapital	622 565	713 599	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	536 485	694 930	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-421 695	-388 389	
Mitmesugused tegevuskulud	-57 019	-59 224	
Tööjõukulud	-86 672	-99 026	8,9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 275	-12 350	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-41 176	135 941	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10	-181	
Muud finantstulud ja -kulud	0	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 166	135 769	
Tulumaks	-8 750	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 916	135 769	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-41 176	135 941
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 275	12 350
Kokku korrigeerimised	12 275	12 350
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 427	-35 667
Varude muutus	28 673	-41 949
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 867	-40 658
Laekunud intressid	10	9
Muud rahavood äritegevusest	0	-180
Kokku rahavood äritegevusest	-40 512	29 846
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-35 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 000	0
Kokku rahavood	-75 512	29 846
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	428 101	398 255
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-75 512	29 846
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	352 589	428 101

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	511 064	513 876
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	511 064	513 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)			135 769	135 769
Muud muutused omakapitalis			107	107
31.12.2014	2 556	256	646 940	649 752
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	646 940	649 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-49 916	-49 916
Makstud dividendid			-35 000	-35 000
31.12.2015	2 556	256	562 024	564 836

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 ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega pole tehtud.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013			
Soetusmaksumus	66 575	66 575	66 575
Akumuleeritud kulum	-21 939	-21 939	-21 939
Jääkmaksumus	44 636	44 636	44 636
Amortisatsioonikulu	-12 350	-12 350	-12 350
31.12.2014			
Soetusmaksumus	66 575	66 575	66 575
Akumuleeritud kulum	-34 289	-34 289	-34 289
Jääkmaksumus	32 286	32 286	32 286
Amortisatsioonikulu	-7 076	-7 076	-7 076
Muud muutused	-5 200	-5 200	-5 200
31.12.2015			
Soetusmaksumus	61 375	61 375	61 375
Akumuleeritud kulum	-41 365	-41 365	-41 365
Jääkmaksumus	20 010	20 010	20 010

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 196	34 196
Võlad töövõtjatele	3 642	3 642
Maksuvõlad	11 141	11 141
Muud võlad	8 750	8 750
Kokku võlad ja ettemaksed	57 729	57 729
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 704	36 704
Võlad töövõtjatele	6 269	6 269
Maksuvõlad	20 874	20 874
Kokku võlad ja ettemaksed	63 847	63 847

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
tarnevõlad	34 196	36 704
Kokku võlad tarnijatele	34 196	36 704

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 143	4 381
Puhkusetasude kohustus	499	1 888
võlad töövõtjatele	3 143	4 381
puhkusetasud	499	1 888
Kokku võlad töövõtjatele	7 284	12 538

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	449 620	517 552
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	112 405	129 388
Kokku tingimuslikud kohustused	562 025	646 940

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	524 660	668 098
Rootsi	1 750	1 803
Soome	5 944	9 279
Leedu	4 131	15 750
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	536 485	694 930
Kokku müügitulu	536 485	694 930
Müügitulu tegevusalade lõikes		
el.tööriistade ja puhastustehnika müük ettevõtetele	529 851	688 994
el.tööriistade ja puhastustehnika remont ja hooldus	6 634	5 936
Kokku müügitulu	536 485	694 930

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	65 900	73 964
Sotsiaalmaksud	22 161	25 061
Puhkuse reserv	0	0
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	88 061	99 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 680	7 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Tööriista & Tehnika OÜ (registrikood: 10098000) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEO POLT	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	611 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 916
Kokku	562 024
Jaotamine	
Kokku	562 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	536485	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leo Polt	35112020238		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6550226
E-posti aadress	leo@tooltechnic.ee