

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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

faks: +372 6550626

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	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Põhilisteks tegevusaladeks 2014.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 2014.a. müüdud kauba ja osutatud teenuste maht oli 694 930 eurot ning majandustegevuse tulemuseks oli kasum 135 769 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 66 284 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	428 101	398 255
Nõuded ja ettemaksed	74 462	38 795
Varud	178 750	136 801
Kokku käibevara	681 313	573 851
Põhivara		
Materiaalne põhivara	32 286	44 636
Kokku põhivara	32 286	44 636
Kokku varad	713 599	618 487
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	63 847	104 611
Kokku lühiajalised kohustused	63 847	104 611
Kokku kohustused	63 847	104 611
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	511 171	420 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 769	90 175
Kokku omakapital	649 752	513 876
Kokku kohustused ja omakapital	713 599	618 487

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	694 930	635 181
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-388 389	-379 428
Mitmesugused tegevuskulud	-59 224	-70 596
Tööjõukulud	-99 026	-81 985
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 350	-13 006
Kokku ärikasum (-kahjum)	135 941	90 166
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-181	0
Muud finantstulud ja -kulud	9	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	135 769	90 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 769	90 175

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	135 941	90 166
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 350	13 006
Kokku korrigeerimised	12 350	13 006
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 667	17 009
Varude muutus	-41 949	-15 219
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-40 658	2 735
Laekunud intressid	9	9
Muud rahavood äritegevusest	-180	0
Kokku rahavood äritegevusest	29 846	107 706
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-19 750
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	343
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-19 407
Kokku rahavood	29 846	88 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	398 255	309 956
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 846	88 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	428 101	398 255

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	420 889	423 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)			90 175	90 175
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

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)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	93 140	93 140	93 140
Akumuleeritud kulum	-54 903	-54 903	-54 903
Jääkmaksumus	38 237	38 237	38 237
Ostud ja parendused	19 750	19 750	19 750
Amortisatsioonikulu	-13 006	-13 006	-13 006
Müügid	-345	-345	-345
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed		8 667
Kokku		8 667

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	86 094	86 094
Võlad töövõtjatele	5 714	5 714
Maksuvõlad	12 803	12 803
Kokku võlad ja ettemaksed	104 611	104 611

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
tarnevõlad	36 704	86 094
Kokku võlad tarnijatele	36 704	86 094

Võlg tarnijatele 36 704 eurot koosneb põhiosas tähtajalisest võlast põhitarnijatele Tooltechnic OY ja TTS Tooltechic Systems UAB summas 35 480 eurot.

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	4 381	3 826
Puhkusetasude kohustus	1 888	0
võlad töövõtjatele	4 381	3 826
puhkusetasud	1 888	1 888
Kokku võlad töövõtjatele	12 538	9 540

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	517 552	469 708
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	129 388	124 859
Kokku tingimuslikud kohustused	646 940	594 567

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	668 098	616 200
Läti	0	81
Rootsi	1 803	6 628
Soome	9 279	7 081
Leedu	15 750	3 709
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	178
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	694 930	633 877
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	520
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	784
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 304
Kokku müügitulu	694 930	635 181
Müügitulu tegevusalade lõikes		
el.tööriistade ja puhastustehnika müük ettevõtetele	688 994	629 495
el.tööriistade ja puhastustehnika remont ja hooldus	5 936	5 686
Kokku müügitulu	694 930	635 181

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	73 964	59 280
Sotsiaalmaksud	25 061	20 094
Puhkuse reserv	0	0
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	99 025	79 374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 680	7 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Tööriista & Tehnika OÜ (registrikood: 10098000) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEO POLT	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	511 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 769
Kokku	646 940
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Kokku	400 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	694930	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
Faks	+372 6550626
E-posti aadress	leo@tooltechnic.ee