

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2010

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2010

**ärinimi:** Tööriista & Tehnika OÜ

**registrikood:** 10098000

**tänavatänu nimi,** Kõlmallika 14

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** EE0026

**telefon:** +372 6550226

**faks:** +372 6550626

**e-posti aadress:** leo@tooltechnic.ee

## Sisukord

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                     | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon       | 4  |
| Bilanss                            | 5  |
| Kasumiaruanne                      | 6  |
| Rahavoogude aruanne                | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne       | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 9  |
| Lisa 2 Materiaalne põhivara        | 10 |
| Lisa 3 Võlad ja ettemaksed         | 10 |
| Lisa 4 Võlad tarnijatele           | 10 |
| Lisa 5 Võlad töövõtjatele          | 11 |
| Lisa 6 Müügitulu                   | 11 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                 | 11 |
| Lisa 8 Seotud osapooled            | 12 |

## Tegevusaruanne

Põhilisteks tegevusaladeks 2010.aastal olid: elektritööriistade ja puhastustehnika hulgimüük. Suurimaks hankijaks on Tooltechnic OY Soomes. Tegevus toimub kauplus-laos Pärnu mnt.142 Tallinn. Ettevõtte poolt 2010.a. müüdud kauba ja osutatud teenuste maht oli 9 793 tuhat krooni ning majandustegevuse tulemuseks oli kasum 1294 tuhat krooni. Ettevõtte tegevust kavandas ja juhtimist korraldas juhataja, kelle kuu brutopalk oli 10 000 krooni. Ettevõttes töötas aastaringselt keskmiselt 5 töötajat. Töötajate aasta jooksul arvestatud töötasude summa oli 1 045 tuhat krooni.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 12 toodud Tööriista & Tehnika OÜ 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

-raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

-raamatupidamise aastaaruanne kajastab Tööriista&Tehnika OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

-kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimiseni, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

-Tööriista&Tehnika OÜ on jätkuvalt tegutsev.

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2010       | 31.12.2009       |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Varad                                        |                  |                  |
| Käibevara                                    |                  |                  |
| Raha                                         | 2 801 669        | 1 864 495        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 3 821 959        | 1 011 147        |
| Varud                                        | 1 394 047        | 1 449 680        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>8 017 675</b> | <b>4 325 322</b> |
| Põhivara                                     |                  |                  |
| Materiaalne põhivara                         | 320 290          | 553 998          |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>320 290</b>   | <b>553 998</b>   |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>8 337 965</b> | <b>4 879 320</b> |
|                                              |                  |                  |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |
| Kohustused                                   |                  |                  |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 856 983        | 692 473          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>2 856 983</b> | <b>692 473</b>   |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>2 856 983</b> | <b>692 473</b>   |
| Omakapital                                   |                  |                  |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40 000           | 40 000           |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4 000            | 4 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 4 142 847        | 4 217 099        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 294 135        | -74 252          |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>5 480 982</b> | <b>4 186 847</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>8 337 965</b> | <b>4 879 320</b> |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2010             | 2009            |
|---------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Müügitulu                                   | 9 726 698        | 5 463 199       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -5 984 905       | -3 244 115      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -893 184         | -900 311        |
| Tööjõukulud                                 | -1 396 863       | -1 203 921      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -209 989         | -252 901        |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>1 241 757</b> | <b>-138 049</b> |
|                                             |                  |                 |
| Finantstulud ja -kulud                      | 52 378           | 63 797          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 294 135</b> | <b>-74 252</b>  |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 294 135</b> | <b>-74 252</b>  |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                        | 2010             | 2009             |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                          |                  |                  |
| Ärikasum (kahjum)                                      | 1 241 757        | -138 049         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                 |                  |                  |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                      | 209 989          | 252 901          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                           | <b>209 989</b>   | <b>252 901</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus      | -646 302         | -102 549         |
| Varude muutus                                          | 55 633           | 561 558          |
| Laekunud intressid                                     | 0                | 65 713           |
| Muud rahavood äritegevusest                            | 0                | -277 357         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                    | <b>861 077</b>   | <b>362 217</b>   |
|                                                        |                  |                  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                |                  |                  |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist | 66 668           | 0                |
| Laekunud intressid                                     | 12 088           | 0                |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>          | <b>78 756</b>    | <b>0</b>         |
|                                                        |                  |                  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>               |                  |                  |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest              | -2 659           | 0                |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>         | <b>-2 659</b>    | <b>0</b>         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>937 174</b>   | <b>362 217</b>   |
|                                                        |                  |                  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>      | <b>1 864 495</b> | <b>1 502 278</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>937 174</b>   | <b>362 217</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>        | <b>2 801 669</b> | <b>1 864 495</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                                | Kokku     |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 4 217 099                      | 4 261 099 |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                              | -74 252                        | -74 252   |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 4 142 847                      | 4 186 847 |
|                                   |                             |                              |                                |           |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 1 294 135                      | 1 294 135 |
| <b>31.12.2010</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 5 436 982                      | 5 480 982 |

## 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 Eesti kroonides.

#### 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 6000 krooni 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** 6000

#### Seotud osapooled

Tehinguid seotus osapooltega pole tehtud.

## Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                          |                         |                    | Kokku     |
|--------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|
|                          | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed |           |
| <b>31.12.2008</b>        |                         |                    |           |
| Soetusmaksumus           | 1 240 992               | 1 240 992          | 1 240 992 |
| Akumuleeritud kulum      | -434 094                | -434 094           | -434 094  |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 806 898                 | 806 898            | 806 898   |
|                          |                         |                    |           |
| Amortisatsioonikulu      | -252 901                | -252 901           | -252 901  |
| Ümberklassifitseerimised | 1                       | 1                  | 1         |
|                          |                         |                    |           |
| <b>31.12.2009</b>        |                         |                    |           |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 553 998                 | 553 998            | 553 998   |
|                          |                         |                    |           |
| Amortisatsioonikulu      | -209 989                | -209 989           | -209 989  |
| Müügid                   | -23 719                 | -23 719            | -23 719   |
|                          |                         |                    |           |
| <b>31.12.2010</b>        |                         |                    |           |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 320 290                 | 320 290            | 320 290   |

| Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna |               |      |
|-----------------------------------------|---------------|------|
|                                         | 2010          | 2009 |
| Masinad ja seadmed                      | 66 669        |      |
| <b>Kokku</b>                            | <b>66 669</b> |      |

## Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

|                                  | 31.12.2010       | 31.12.2009     |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 2 594 736        | 446 590        |
| Võlad töövõtjatele               | 85 031           | 86 788         |
| Maksuvõlad                       | 177 216          | 159 095        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>2 856 983</b> | <b>692 473</b> |

## Lisa 4 Võlad tarnijatele

(kroonides)

|                                | 31.12.2010       | 31.12.2009     |
|--------------------------------|------------------|----------------|
| tarnevõlad                     | 2 594 736        | 446 590        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>2 594 736</b> | <b>446 590</b> |

## Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

|                                 | 31.12.2010    | 31.12.2009    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| võlad töövõtjatele              | 85 031        | 57 894        |
| puhkusetasud                    | 0             | 28 894        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>85 031</b> | <b>86 788</b> |

## Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes         |                  |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                     | 2010             | 2009             |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                        |                  |                  |
| Eesti                                               | 9 539 135        | 5 402 139        |
| Läti                                                | 31 058           | 0                |
| Rootsi                                              | 154 262          | 61 060           |
| Soome                                               | 2 243            | 0                |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>           | <b>9 726 698</b> | <b>5 463 199</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                              | <b>9 726 698</b> | <b>5 463 199</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                       |                  |                  |
|                                                     | 2010             | 2009             |
| el.tööriistade ja puhastustehnika müük ettevõtetele | 9 644 632        | 5 376 621        |
| el.tööriistade ja puhastustehnika remont ja hooldus | 82 066           | 86 578           |
| <b>Kokku müügitulu</b>                              | <b>9 726 698</b> | <b>5 463 199</b> |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

|                                                      | 2010             | 2009             |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Palgakulu                                            | 1 045 432        | 925 409          |
| Sotsiaalmaksud                                       | 344 993          | 305 385          |
| Puhkuse reserv                                       | -6 517           | -34 546          |
| Töötuskindlustus                                     | 12 955           | 7 673            |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>1 396 863</b> | <b>1 203 921</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale</b> | <b>5</b>         | <b>5</b>         |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
|                                                                               | 2010    | 2009    |
| Arvestatud tasu                                                               | 120 000 | 120 000 |

Seotud osapooltega tehingud puuduvad

## Aruande digitaalallkirjad

Tööriista & Tehnika OÜ (registrikood: 10098000) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| LEO POLT           | Juhatuse liige     | 28.06.2011           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

|                                              | 31.12.2010       |
|----------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 4 142 847        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 294 135        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>5 436 982</b> |
| Katmine                                      |                  |
| Dividendideks                                | 1 000 000        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>1 000 000</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük | 46699      | 9726698         | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Leo Polt       | 35112020238                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 40000 EEK                    |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Telefon         | +372 6550226       |
| Faks            | +372 6550626       |
| E-posti aadress | leo@tooltechnic.ee |