

Majandusaasta aruanne

354107
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2009

Silvi Kaarest

Ettevõtte nimetus	Tööriista & Tehnika OÜ
Registrikood	10098000
Aadress	Külmallika 14 Tallinn 12616
Telefon	6 550 226
Faks	6 550 626
Majandusaasta algus	01.01.2008
Majandusaasta lõpp	31.12.2008
Põhitegevusala	elektritööriistade ja puhastustehnika hulgimüük EMTAK 46699
Tegevjuht	Leo Polt
Lisatud dokumendid:	1.Osanike nimekiri

Käesolev aruanne on koostatud Tööriista & Tehnika OÜ 2008 a. majandustegevuse kohta. Aruanne on koostatud kroonides.

Majandusaasta aruanne koosneb

- juhatuse deklaratsioonist
- tegevusaruandest
- raamatupidamise aastaaruandest
- kasumi jaotamise ettepanekust

2008 a. majandusaasta aruande kinnitas Tööriista & Tehnika OÜ ainuosalisel üldkoosolekul 18. juunil 2009 a.

SISUKORD

Tiitelleht.....	1
Sisukord.....	2
Raamatupidamise aruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	3
Tegevusaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Arvestuspõhimõtete selgitus... ..	8
Põhivara liikumine.....	8
Hankijatele tasumata arved.....	9
Maksuvõlad.....	9
Viitvõlad.....	9
Müügitulu geograafiliste piirkondade ja tegevusalade lõikes.....	10
Kasumijaotuse ettepanek.....	11
Omakapitali muutuste aruanne.....	12



Leo Polt
juhataja

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 10 toodud Tööriista & Tehnika OÜ 2008 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.



Leo Polt
juhataja

Tööriista & Tehnika OÜ 2008 a. tegevusaruanne

Tööriista & Tehnika OÜ põhilisteks tegevusaladeks 2008 aastal olid:
Elektritööriistade ja puhastustehnika hulgimüük.

Suurimaks hankijaks on Tooltechnic OY Soomes.

Tegevus toimus kauplus-laos aadressil Pärnu mnt.142

Ettevõtte poolt 2008 a. müüdud kauba ja osutatud teenuste maht oli 9 677 tuhat krooni ning majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 162 tuhat krooni.

Ettevõtte tegevust kavandas ja juhtimist korraldas juhataja, kelle kuu brutopalk oli 10 000 krooni. Ettevõttes töötas aastaringselt keskmiselt 4 töötajat.

Töötajate aasta jooksul arvestatud töötasude summa oli 924 tuhat krooni.

Ettevõtte põhilised finantsnäitajad 2008. majandusaastal olid :

Müügitulu (tuh.kr.)	9677
Müügitulu kasv (%)	31,1
Puhaskasum (tuh.kr.)	- 155
Puhasrentaablus (%)	1,61
Lühiajaliste kohustuste kattekordja (kordades)	4,5
ROA (%)	3,0
ROE (%)	3,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

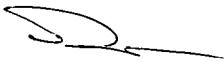
-Käibe kasv= (müügitulu 2007-müügitulu 2006/müügitulu 2006*100

-Puhasrentaablus =puhaskasum/müügitulu*100

-Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= käibevara/lühiajalised kohustused

-ROA= puhaskasum/varad kokku*100

-ROE = puhaskasum/omakapital kokku*100


Leo Polt
juhataja

BILANSS

AKTIVA	Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		1 502 278	8 287 642
Ostjatelt laekumata arved		908 598	1 385 404
Materjalid		2 011 238	1 615 796
Ettemaksud		0	16 119
KÄIBEVARA KOKKU		4 422 114	11 304 961
PÕHIVARA			
Masinad, seadmed	2	1 240 992	1 243 971
Põhivara kulum	2	-434 094	-476 623
PÕHIVARA KOKKU		806 898	767 348
AKTIVA KOKKU		5 229 012	12 072 309
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Hankijatele tasumata arved	6	629 392	1 287 796
Maksuvõlad	7	204 709	243 035
Viitvõlad	8	133 812	125 019
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		967 913	1 655 850
OMAKAPITAL			
Osakapital	3	40 000	40 000
Reservfond	3	4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum	3	4 372 459	7 367 565
Aruandeaasta kasum	3	-155 360	3 004 894
OMAKAPITAL KOKKU		4 261 099	10 416 459
PASSIVA KOKKU		5 229 012	12 072 309


Leo Polt
juhataja

KASUMI ARUANNE

	2008.a.	2007 a.
<u>Realiseerimise netokäive:</u>	9 677 108	14 037 176
Muud äritulud	0	71 453
Äritulud kokku	9 677 108	14 108 629
• kaubad, materjalid	5 581 908	8 242 907
• mitmesugused tegevuskulud	1 298 380	1 282 905
• tööjõukulud	1 384 465	1 305 676
sh palgakulud	1 044 048	952 563
sotsiaalmaksud	344 537	314 348
puhkuse reserv	-6 892	36 269
töötuskindlustus	2 772	2 496
• põhivara kulum	255 200	243 506
<u>Ärikulud kokku:</u>	8 519 953	11 074 994
<u>Ärikasum:</u>	1 157 155	3 033 635
Intressitulud	354 695	243 303
<u>Finantstulud kokku:</u>	354 695	243 303
Kahjum valuutakursi muutusest	1 474	1 912
Kahjum põhivara müügist	70 800	129 106
<u>Finantskulud:</u>	72 274	131 018
Dividendide tulumaks	1 594 936	141 026
<u>Kasum majandustegevusest</u>	- 155 360	3 004 894



Leo Polt
juhataja

Rahavoogude aruanne

31.12.08

31.12.07

Rahavood äritegevusest

Puhaskasum (+)	-155 360	3 004 894
Põhivara amortisatsioon (+)	255 200	243 506
Mahakandmisekulum	-14 529	-23 500
Käibekapitali muutus (-)		
Nõuded ostjate vastu	476 806	-108 683
Varude muutus	- 395 442	-106 000
Ettemaksud	16 119	-16 119
Võlad hankijatele	- 658 404	417 583
Maksuvõlad	- 38 326	87 276
Viitvõlad	8 793	53 471
Rahavood äritegevusest	-505 143	3 552 428
Põhivara muutus	2 980	-103 871
Sh.ostetud	-365 549	-557 659
müüdud	354 000	430 288
mahakantud	14 529	23 500
Müügikulum	-283 200	-301 182
Välja makstud dividendid	-6 000 000	-500 000
Kokku rahavood	- 6 785 363	2 647 375
Raha ja pangakontode muutus	- 6 785 363	2 647 375



Arvestuspõhimõtete selgitus

Tööriista & Tehnika OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, mille põhimõtted on kehtestatud 01.01.1995 a. jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning neid täiendavates EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusetes. Kasum on välja toodud raamatupidamise seadusega kinnitatud kasumiaruande skeemiga nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatele 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 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. Üldjuhul 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 liikumine

Tabel 1

	Materjaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.06	1 140 101
Kulum 31.12.06	557 799
Jääkväärtus 31.12.06	582 302
Soetusmaksumus 31.12.07	1 243 972
Kulum 31.12.07	476 623
Jääkväärtus 31.12.07	767 349
Ostetud 2008	365 549
Müüdüd 2008	-354 000
Mahakantud 2008	-14 529
Kulum 2008	255 200
Müügikulum 2008	-283 200
Mahakandmise kulum 2008	-14 529
Soetusmaksumus 31.12.08	1 240 992
Kulum 31.12.08	434 094
Jääkväärtus 31.12.08	806 898

Hankijatele tasumata arved

Suurim võlg on firma Soome poolsele hankijale Tooltechnic OY-le summas 609 450.- EEK, ülejäänud võlg 19 942.- EEK koosneb ühekordsetest ostuvõlgadest.

Maksuvõlad

	31.12.2008	31.12.2007
isiku tulumaks	30 081	23 687
sotsiaalmaks	57 259	41 046
töötuskindlustus	1 380	1 028
käibemaks	113 638	174 988
pensionikindlustus	2 351	2 286
kokku	204 709	243 035

Viitvõlad

	31. 12 .2008	31. 12 .2007
võlad töövõtjale	70 372	54 687
puhkusetasud	63 440	70 332
.....		
kokku	133 812	125 019



Leo Polt
juhataja

Müügitulu (kroonides)
Geograafilised piirkonnad

	2008	2007
Eesti	9 673 041	13 890 440
Leedu	0	65 318
Läti	4 067	64 001
Rootsi	0	17 417
KOKKU	9 677 108	14 037 176

Tegevusalad

El. tööriistade ja puhastustehnika müük ettevõtetele	9 313 659
.....remont ja hooldus	363 449


 Leo Polt
 juhataja

Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum seisuga 31.12.07	10 372 459 krooni.
Välja makstud dividendidena 2008	6 000 000 krooni.
2008 kahjum	155 360 krooni
Välja maksta dividendidena	500 000 krooni
Jaotamata kasum seisuga 31.12.2008	4 217 099 krooni



Leo Polt
juhataja

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservfond	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2006.	40 000	4 000	7 867 565	7 911 565
2007.a. kasum			3 004 894	3 004 894
2007.a. välja- makstud dividendid			500 000	500 000
31.12.2007	40 000	4 000	10 372 459	10 416 459
2008.a. kahjum			155 360	155 360
2008.a. välja- Makstud dividendid			6 000 000	6 000 000
31.12.2008	40 000	4 000	4 217 099	4 261 099



Leo Polt
juhataja

OSANIKE NIMEKIRI

Tööriista ja Tehnika OÜ 100 % osanik on Leo Polt,
elukoht Tallinn Eesti Vabariik



Leo Polt
juhataja