

OÜ Toystor

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar - 31. detsember 2003

Reg. aadress	Uus 3-6, 76902 Harku, Harjumaa	
Tegevuskoha aadress	Suur-Sõjamäe 30, 11415 Tallinn	
Registrikood	10654955	
Tegevjuht	Martti Lemendik, juhatuse liige	
Sidevahendid	tel	6 46 50 84
	faks	6 46 50 86
	e-post	info@toystor.ee
Põhitegevusala	hauaküünla kübarate tootmine	
Ettevõtluse vorm	osaühing	

SISUKORD

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE LISAD	9
LISA1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	9
LISA 2 – OSTJATELT LAEKUMATA ARVED.....	11
LISA 3 – VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED	11
LISA 4 –VARUD	11
LISA 5 – MAKSUD.....	11
LISA 6 – MATERIAALNE PÕHIVARA	12
LISA 7 –VIITVÕLAD	12
LISA 8 – VÕLAKOHUSTUSED JA RENDID	12
LISA 9 – MÜÜGITULU	13
LISA 10 – MUUD TULUD JA KULUD	13
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

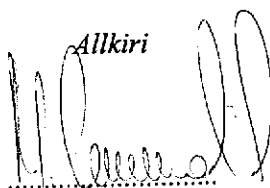
Käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aasta-aruandest ja audiitori järeldusotsusest on kinnitanud ja sellele on alla kirjutanud OÜ Toystor juhatuse ja nõukogu kõik liikmed:

Nimi

Allkiri

Kuupäev

Martti Lemendik /juhatuse liige/



29. juuni 2004

Rein Kruuse /nõukogu liige/



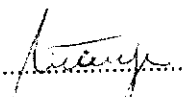
29. juuni 2004

Marika Karu /nõukogu liige/



29. juuni 2004

Vello Tõugu /nõukogu liige/



29. juuni 2004

TEGEVUSARUANNE

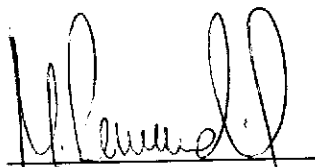
OÜ Toystor alustas tegevust septembris 2000.a. Senine tegevus on seotud metallist mänguasjade valmistamisega, millest 2003. majandusaastal loobuti. Otsus oli seotud müügiraskustega põhilistel turgudel (Saksamaa, Ameerika Ühendriigid), mis tulenes toote populaarsuse vähenemisest ja üldisest majandusseisakust antud turgudel.

2003. majandusaasta oli ettevõttele keeruline, pankrotistus üks peamisi kliente Ameerika Ühendriikides, samuti loobuti metallist mänguasjade tootmisest, mis andis senini ettevõtte põhikäibe. Uutest projektidest ei saavutanud piisavat efektiivsust hauaküünla kübara tootmine.

Töötajate arv perioodi lõpuks oli 11, töötasu arvestati kokku 896 000 krooni.

2004. aasta on planeeritud stabiilsuse saavutamiseks ja olemasolevate protsesside efektiivsemaks muutmiseks.

OÜ Toystor käibeproгноos aastaks 2004 on 3,0 miljonit krooni ja aasta üritatakse lõpetada nullkasumiga.



Martti Lemendik
Juhatuses liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud OÜ Toystor 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Toystor on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse liige
Martti Lemendik

Tallinn, 01 juuni 2004

BILANSS

	Lisa	31.12.03	31.12.02
VARAD			
Käibevara		325 036	142 114
Raha ja pangakontod	2	264 707	1 156 462
Nõuded ostjate vastu	3	75 000	75 000
Muud nõuded	4	17 000	58 606
Viitlaekumised ja ettemaksed	5	135 556	453 403
Varud		817 299	1 885 585
Käibevara kokku			
Põhivara	6		
Materiaalne põhivara		237 536	237 536
Hooned ja rajatised (soetusmaksumuses)		150 700	94 800
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		46 459	46 459
Muu inventar ja tööriistad		-146 866	-74 589
Akumuleeritud põhivara kulum		287 829	304 206
Materiaalne põhivara kokku		287 829	304 206
Põhivara kokku		287 829	304 206
AKTIVA KOKKU		1 105 128	2 189 791
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused		115 737	186 382
Võlad tarnijatele	4	63 436	35 433
Maksuvõlad			
Mitmesugused võlad	7	88 547	124 545
Viitvõlad		267 720	346 360
Lühiajalised kohustused kokku			
Pikajalised kohustused			
Mittekonverteeritavad pikaajalised võlakohustused	8	267 720	346 360
Kohustused kokku			

Omakapital	1 000 000	1 000 000
Osakapital	100 000	100 000
Reservid	743 431	954 167
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-1 006 023	-210 736
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	837 408	1 843 431
Omakapital kokku	1 105 128	2 189 791
PASSIVA KOKKU		

KASUMIARUANNE

	Lisa	2003	2002
Realiseerimise netokäive		3 142 792	3 681 068
Realiseeritud toodete kulu		3 323 169	3 432 103
Brutokasum		-180 377	248 965
Turustuskuld		40 608	53 296
Üldhalduskulud		363 113	480 671
Muud äritulud		134 989	130 934
Muud ärikulud		557 525	11 578
Äri kasum		-1 006 634	-165 646
Finantstulud		611	4 940
Finantskulud			50 030
Kasum majandustegevusest		-1 006 023	-210 736
Erakorralised tulud			
Erakorralised kulud		-1 006 023	-210 736
Kasum enne maksustamist			
Aruandeaasta puhaskasum		-1 006 023	-210 736

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002
Rahavood äritegevusest	-1 006 634	-165 646
Ärikasum		
Korrigeerimised:	72 277	52 604
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 100	
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmistest	933 361	-235 638
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	317 847	-208 941
Varude muutus	-78 640	-172 533
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		
Makstud intressid		-45 089
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	254 311	-775 243
Kokku rahavood äritegevusest		
Rahavood investeerimistegevusest	-72 000	-311 344
Materiaalse põhivara soetus		
Materiaalse põhivara müük	611	
Saadud intressid	-71 389	-311 344
Kokku rahavood investeerimistegevusest		
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		
Aktiivkapitali tõstmine		
Reservide muutus		
Säilitatud tulu muutus		
Makstud dividendid	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		
Rahavood kokku	182 922	-1 086 587
Raha ja raha ekvivalentide muutus	182 922	-1 086 587

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital nominaal- väärtuses	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Reservid	Kasum / (kahjum)	Kokku
31.12.02	1 000 000	954 167	100 000	-210 736	1 843 431
Aruande- perioodi puhaskahjum				-1 006 023	-1 006 023
31.12.03	1 000 000	743 431	100 000	-1 006 023	837 408

RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE LISAD

LISA1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ Toystor 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 6 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed	7-20 %
Kontoritehnika	25-40 %
Muu inventar	15-40 %
Hooned ja rajatised	15-20 %

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

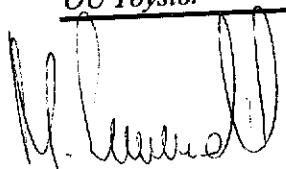
Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused



LISA 2 – OSTJATELT LAEKUMATA ARVED

Aruandeaastal kanti bilansist välja pankrotistunud Ameerika kliendi Design Imports Internation Ltd. võlgnevus summas 33750,92 USD ehk 536 807,39 krooni.

LISA 3 – VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED

	31.12.03	31.12.02
Maksude ettemaksed		41 606
Tulevaste perioodide kulud	17 000	17 000
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	17 000	58 606

LISA 4 – VARUD

	31.12.03	31.12.02
Tooraine ja materjal	120 980	421 502
Lõpetamata toodang		30 923
Valmistoodang	14 576	978
Varud kokku	135 556	453 403

LISA 5 – MAKSUD

	31.12.03	31.12.02
Ettevõtte tulumaks	703	351
Käibemaks	15 974	
Üksikisiku tulumaks	21 805	11 437
Sotsiaalmaks	23 064	21 823
Töötuskindlustusmaks	1 456	1 822
Kogumispension	434	
Maksuvõlad kokku	63 436	35 433
Ettevõtte tulumaksu ettemaks		
Käibemaksu ettemaks		41 606
Maksude ettemaksed kokku	0	41 606

LISA 6 – MATERIAALNE PÕHIVARA

	31.12.03	31.12.02
Põhivara liik		
Masinad ja seadmed (<i>soetushinnas</i>)	150 700	94 800
s.h kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara		
Kulum	-40 540	-14 584
Sissetulek	72 000	75 000
Väljaminek	16 100	
Amortisatsioonikulu	25 954	10 375
Masinad ja seadmed jääkväärtuses	110 160	80 216
 Muu materiaalne põhivara (<i>soetushinnas</i>)	283 995	283 995
s.h kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara		
Kulum	-106 326	-60 005
Sissetulek		237 536
Väljaminek	46 323	42 229
Amortisatsioonikulu		
Muu materiaalne põhivara jääkväärtuses	177 669	223 990

LISA 7 – VIITVÕLAD

	31.12.03	31.12.02
Võlad töövõtjatele	88 547	124 545
sh. puhkusereserv	43 527	72 072
Kokku	88 547	124 545

LISA 8 – VÕLAKOHUSTUSED JA RENDID

	2003	2002
Laenud		
Käibekrediit		
Kokku	0	0
Kasutusrent		
Masinad ja seadmed		
Rendimaksed aruandeperioodil	50 512	50 511
Kokku	50 512	50 511
Kapitalirent		
Masinad ja seadmed		
maksetähtaeg kuni 1 aasta		
maksetähtaeg kuni 5 aastat		
Kokku	0	0

Keskmise intressimäär

LISA 9 – MÜÜGITULU

Riik	2003	2002
Eesti	1 236 317	680 176
Eksport	1 906 475	3 000 892
Kokku	3 142 792	3 681 068

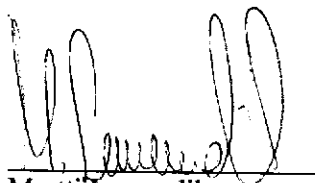
LISA 10 – MUUD TULUD JA KULUD

	2003	2002
Muud äritulud	6 300	
Masinate ja seadmete müük	128 689	130 934
Muud äritulud		
Kokku	134 989	130 934
Muud ärikulud	6 300	
Põhivarade mahakandmine	3 565	
Kahjum valuutakursi muutustest	536 807	
Lootusetu debitoorse võlgnevuse mahakandmine	10 853	11 578
Muud ärikulud		
Kokku	557 525	11 578
Finantstulud	611	4 940
Intressitulud		
Muu finantstulu		
Kokku	611	4 940
Finantskulud		50 030
Intressikulud		
Muu finantkulu		
Kokku	0	50 030

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	743 431
<u>2003. aasta puhaskahjum</u>	<u>-1 006 023</u>
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2003:	-262 592

Juhatus teeb ettepaneku katta saadud kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja reservide arvelt.



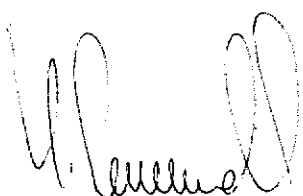
Martti Lemendik
Juhatuses liige

Majandusaasta aruanne 2003

OÜ Toystor (reg. nr. 10654955) osanike nimekiri:

Rein Kruuse 1 osa suurusega 650 000 kr (65%).

Martti Lemendik 1 osa suurusega 350 000 (35%)



Martti Lemendik
OÜ Toystor
Juhatuse liige