

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TOOLBOX OÜ

registrikood: 10823336

tänavatänu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 4a-14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

telefon: +372 56216007, +372 6462152

e-posti aadress: toolbox@toolbox.ee

veebilehe aadress: www.toolbox.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Toolbox OÜ on asutatud 2001.aastal.

Toolbox OÜ põhitegevus bowling on peatatud 2010. aastal, seoses kinnisvara müügiga.

2011.aastal tegeleti aktiivselt ruumide otsimisega ja tegevuse jätkamiseks otsiti erinevaid väljundeid. Müügitulu aruandeaastal oli 26 793 eurot.

Plaanid järgnevateks perioodideks:

Toolbox OÜ kavatseb jätkata mööblimüügiga.

2011.aastal töötas ettevõttes üks töötaja. Tööjõukuludeks arvestati 6077 eurot.

Ettevõtte juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 040	30 254	2
Nõuded ja ettemaksed	10 166	1 843	
Kokku käibevara	27 206	32 097	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	110 052	117 843	5
Kokku põhivara	110 052	117 843	
Kokku varad	137 258	149 940	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 506	48 348	6
Kokku lühiajalised kohustused	47 506	48 348	
Kokku kohustused	47 506	48 348	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 333	85 736	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 840	12 597	
Kokku omakapital	89 752	101 592	
Kokku kohustused ja omakapital	137 258	149 940	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	26 793	20 508	10
Muud äritulud	313 882	248 616	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-332 796	-230 361	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 985	-6 731	
Tööjõukulud	-8 167	-11 645	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 791	-7 791	
Ärikasum (kahjum)	-12 064	12 596	
Finantstulud ja -kulud	224	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 840	12 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 840	12 596	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-12 064	12 596	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 791	7 791	
Kokku korrigeerimised	7 791	7 791	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 323	1 663	
Varude muutus	0	2 205	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-842	-6 185	
Laekunud intressid	224	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 214	18 070	
Kokku rahavood	-13 214	18 070	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 254	12 184	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 214	18 070	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 040	30 254	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	44 738	703	43 554	88 995
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	44 738	703		45 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 597	12 597
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-42 182		42 182	0
31.12.2010	2 556	703	98 333	101 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 840	-11 840
31.12.2011	2 556	703	86 493	89 752

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toolbox OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pankades olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule eluale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50
Muud masinad ja seadmed	20
Arvutid ja arvutisüsteemid	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

- 1) omanikke;
- 2) tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- 3) eelmistes punktides loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas		14 641
Arvelduskontod		15 613
Kokku raha		30 254

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	10 000	0
Kokku nõuded ostjate vastu	10 000	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	46		1 737	
Üksikisiku tulumaks		31		87
Sotsiaalmaks		99		190
Töötuskindlustusmaksed		13		24
Intress		3		
Ettemaksukonto jääk	120			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	166	146	1 737	301

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	103 697	21 937	125 634
Jääkmaksumus	103 697	21 937	125 634
Amortisatsioonikulu	-1 758	-6 033	-7 791
31.12.2010			
Jääkmaksumus	101 939	15 904	117 843
Amortisatsioonikulu	-1 758	-6 033	-7 791
31.12.2011			
Soetusmaksumus	103 697	21 937	125 634
Akumuleeritud kulum	-3 516	-12 066	-15 582
Jääkmaksumus	100 181	9 871	110 052

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	43 838	44 314
Võlad töövõtjatele	3 522	3 733
Maksuvõlad	146	301
Kokku võlad ja ettemaksed	47 506	48 348

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	43 838	44 314

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	261	472
Puhkusetasude kohustus	3 261	3 261
Kokku võlad töövõtjatele	3 522	3 733

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 793	20 508
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 793	20 508
Kokku müügitulu	26 793	20 508
Müügitulu tegevusalade lõikes		
93111 Spordirajatiste käitus (bowlingurajad)	0	20 508
Kinnisvara müük ja vahendus	26 793	0
Kokku müügitulu	26 793	20 508

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 077	8 575
Sotsiaalmaksud	2 005	2 830
Pensionikulu	85	240
Kokku tööjõukulud	8 167	11 645
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolte vahel soodustusi ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

TOOLBOX OÜ (registrikood: 10823336) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT LEPSON	Juhatuse liige	10.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 840
Kokku	86 493

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	26793	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lembit Lepson	35703060341	Oregon, Ameerika Ühendriigid	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462152
Mobiiltelefon	+372 56216007
E-posti aadress	toolbox@toolbox.ee
Veebilehe aadress	www.toolbox.ee