

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: TOOLBOX OÜ

registrikood: 10823336

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 69
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10134

maakond: Harju maakond

telefon: +37256216007

e-posti aadress: toolbox@toolbox.ee

veebilehe aadress: www.toolbox.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Toolbox OÜ on asutatud 2001 aastal.

Ettevõtte asub aadressil Pärnu mnt. 69 Tallinn, kus on nii noortel kui vanematel inimestel võimalus mängida bowlingut, piljardit ja maitsta kohapeal valmistatud erinevaid pizzasid, suupisteid, karastus- ja alkohoolseid jooke.

Toolbox OÜ klientideks on eraisikud, kes rendivad ruume põhiliselt sünnipäevade tähistamiseks ja juriidilised isikud, kes rendivad ruume, et korraldada firma- ja kliendiüritusi.

Ettevõtte majandustegevus on hooajaline ja parim hooaeg on hilissügisest kevadeni. Konkurentideks on Tallinnas asuvad bowlingu ja piljardisaalid

Põhiosa käibest moodustab bowling ning saali reserveeringud firmadele ning eraisikutele ürituste läbiviimiseks.

2009. aastal langetas juhatus raske otsuse ja müüs kinnisvara, milles tegutses Toolbox OÜ. Kinnisvara müügist saadud rahaliste vahenditega kustutati suur laenukohustus. 2010. aasta alguses vähendati omakapitali 40 000 kroonini.

2009 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 3 töötajat. Töötajate palgakulu oli 266 792 krooni.

Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Toolbox OÜ juhatus kinnitab 2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

2.raamatupidamise aastaaruanne 01.01.2009-31.12.2009 kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

3.Toolbox OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	190 619	58 426	2
Nõuded ja ettemaksed	54 882	441 862	3,4
Varud	34 498	82 717	6
Kokku käibevara	279 999	583 005	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 965 732	2 442 591	7
Kokku põhivara	1 965 732	2 442 591	
Kokku varad	2 245 731	3 025 596	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	384 648	8
Võlad ja ettemaksed	853 257	910 276	5,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	853 257	1 294 924	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 877 472	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 877 472	
Kokku kohustused	853 257	3 172 396	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	700 000	700 000	12
Kohustuslik reservkapital	10 995	10 995	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-857 795	-294 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 539 274	-563 307	
Kokku omakapital	1 392 474	-146 800	
Kokku kohustused ja omakapital	2 245 731	3 025 596	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 167 950	1 886 122	13
Muud äritulud	2 085 667	985	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-704 689	-1 305 918	
Mitmesugused tegevuskulud	-333 774	-467 298	
Tööjõukulud	-266 792	-387 127	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-121 899	-125 837	7
Muud ärikulud	-206 723	-2 690	
Ärikasum (-kahjum)	1 619 740	-401 763	
Finantstulud ja -kulud	-80 466	-161 544	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 539 274	-563 307	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 539 274	-563 307	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 619 740	-401 763
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	121 899	125 837
Kokku korrigeerimised	121 899	125 837
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	618 149	-307 781
Varude muutus	48 219	-43 961
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	57 019	732 105
Makstud intressid	-70 713	-161 637
Kokku rahavood äritegevusest	2 394 313	-57 200
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 403
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 403
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	100 000
Saadud laenude tagasimaksed	-2 262 120	-442 449
Makstud intressid		93
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 262 120	-342 356
Kokku rahavood	132 193	-403 959
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 426	462 385
Raha ja raha ekvivalentide muutus	132 193	-403 959
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	190 619	58 426

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	700 000	10 995	-294 488	416 507
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-563 307	-563 307
31.12.2008	700 000	10 995	-857 795	-146 800
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 539 274	1 539 274
31.12.2009	700 000	10 995	681 479	1 392 474

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toolbox OÜ 2009. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 vähendamisena.

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.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

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, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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

Aastaruande 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	29 782	20 850
Arvelduskontod	160 837	37 576
Kokku raha	190 619	58 426

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	27 771	86 978
Muud nõuded	24 930	354 884
Ettemaksed	2 181	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	54 882	441 862

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku nõuded ostjate vastu	27 771	86 978

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 519	9 679
Üksikisiku tulumaks	3 298	5 793
Erisoodustuse tulumaks	2 126	0
Sotsiaalmaks	12 654	15 917
Kohustuslik kogumispension	0	445
Töötuskindlustusmaksed	1 092	433
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 689	32 267

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	34 498	82 717
Kokku varud	34 498	82 717

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	2 055 281	1 357 129	885 937	4 298 347
Akumuleeritud kulum	-206 889	-978 615	-548 818	-1 734 322
Jääkmaksumus	1 848 392	378 514	337 119	2 564 025
Ostud ja parendused			4 403	4 403
Amortisatsioonikulu	-39 867	-38 029	-47 941	-125 837
Allahindlused väärtuse languse tõttu			570 662	570 662
31.12.2008				
Jääkmaksumus	1 808 525	340 485	864 243	3 013 253
Ostud ja parendused	1 650 000	0	0	1 650 000
Amortisatsioonikulu	-27 500	-16 029	-78 370	-121 899
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-767 097	-767 097
Müügid	-1 808 525			-1 808 525
31.12.2009				
Jääkmaksumus	1 622 500	324 456	18 776	1 965 732

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenukohustused		0		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenukohustused		0		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenukohustused	384 648	384 648		
Lühiajalised laenud kokku	384 648	384 648		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenukohustused	2 262 120	2 262 120		
Pikaajalised laenud kokku	2 262 120	2 262 120		
Laenukohustused kokku	2 646 768	2 646 768		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	766 224	778 183
Võlad töövõtjatele	50 552	33 866
Maksuvõlad	26 689	32 267
Muud võlad	8 000	50 000
Saadud ettemaksed	1 791	15 960
Kokku võlad ja ettemaksed	853 256	910 276

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad tarnijatele	766 224	778 183

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	10 928	18 562
Puhkusekohustus	39 624	15 304
Kokku võlad töövõtjatele	50 552	33 866

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	700 000	700 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Aruande koostamise ajaks on osakapitali vähendatud ning osakapital on 40 000 krooni.		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 167 950	1 886 122
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 167 950	1 886 122
Kokku müügitulu	1 167 950	1 886 122
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
93111 Spordirajatiste käitus (bowlingurajad)	1 167 950	1 886 122
Kokku müügitulu	1 167 950	1 886 122

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	195 277	288 754
Sotsiaalmaksud	66 351	97 281
Pensionikulu	5 164	1 092
Kokku tööjõukulud	266 792	387 127

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapoolte majandusaastal tehinguid ei sooritatud.

Aruande digitaalallkirjad

TOOLBOX OÜ (registrikood: 10823336) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT LEPSON	Juhatuse liige	27.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-857 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 539 274
Kokku	681 479
Kasum jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordirajatiste käitus	93111	1167950	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lembit Lepson	35703060341	Oregon, Ameerika Ühendriigid	40000 EEK

Sidevahendid

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