

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Toolsnet OÜ

registrikood: 11153416

tänava/talu nimi, Kuuseheki 40-5

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 6367164, +372 5026420

faks: +372 6367164

e-posti aadress: info@toolsnet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Muud võlad	10
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 13 Osakapital	11
Lisa 14 Müügitulu	11
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 17 Tööjõukulud	12
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 19 Tulumaks	12
Lisa 20 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Toolsnet põhitegevusalaks on ehitus- ja tööstusseadmete müük ja hooldus.

2016. aastal sisenesi Eesti turule 2-3 konkurenti, sellest ka kesisemad .majandusnäitajad.

2016.aastal saadi müügitulu 190733 (2015:237381) eurot, müük vähenes 20%.

Teenuste müük Euroopa Liitu moodustas 18 (201:15) % kogu müügist.

2016.aasta kasum 32778 (2015:47185) eurot.

Omakapital moodustab 2016.aastal 77 (2015:94) % bilansimahust.

2016.aasta oli OÜ Toolsnet jaoks rahuldav, mis kajastub ka ettevõtte majandusaasta aruandes.

Tööjõukulud 2016.aastal 6278 (2015:5712) eurot

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Osaühingu juhatuse liikmele maksti juhatue liikmetasu 4720 eurot.

2017 aastal jätkame senise tegevusega.

Ettevõtte on püstitanud oma tegevusele iga-aastased eesmärgid.

2017.aastaks on jätkuvalt üldiseks eesmärgiks:

* tagada klientide ja omaniku rahulolu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	80 954	36 207
Nõuded ja ettemaksed	15 906	53 213
Kokku käibevarad	96 860	89 420
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	0	647
Kokku põhivarad	0	647
Kokku varad	96 860	90 067
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	19 422	5 407
Kokku lühiajalised kohustised	19 422	5 407
Kokku kohustised	19 422	5 407
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 848	34 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 778	47 185
Kokku omakapital	77 438	84 660
Kokku kohustised ja omakapital	96 860	90 067

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	190 733	237 381
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-137 628	-167 743
Mitmesugused tegevuskulud	-3 336	-7 150
Tööjõukulud	-6 278	-5 712
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-647	-3 606
Muud ärikulud	-71	0
Ärikasum (kahjum)	42 773	53 170
Muud finantstulud ja -kulud	5	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 778	53 185
Tulumaks	-10 000	-6 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 778	47 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Toolsnet 2016.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 välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne koostatakse järjepidevuse ja võrreldavuse põhimõtete alusel, mis tähendab, et ettevõtte järgib alati samu arvestuspõhimõtteid ja esitusviisi.

2016.a raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse eurodes.

Raamatupidamise aruannete koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist. Ümberarvestamisest ja ümardamisest tekkinud väheolulisi vahesid on arvestatud ja aruannetes kajastatud lihtsustatud viisil. Raamatupidamissaldod on ümardatud kaks kohta pärast koma.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud raha pankade arveldusarvetel ja kassas..

Välisvaluutas fikseeritud tehingud arvestatakse ümber eurodesse tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjatega, on kajastatud kasumiaruande ridadel "Muud äritulud" ja "Muud ärikulud".

Rahavoogude aruandes on rahavood äritegevusest esitatud kaudsel meetodil. Finantseerimis- ja investeerimistegevus rahavoogudes on kajastatud tegelikult saadud ja makstud summad.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuure hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõik muud nõuded (viitlaekumised) on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olamasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varudena võetakse arvele ka lühiajalised ettemaksed tarnijatele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumisega alates 640 eurot. Muud varad kajastatakse nende kasutuselevõtmisel 100% aruandeaasta kuludes. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansisi tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud tööead.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* masinad ja seadmed	20 - 30%
* muu inventar	25 - 40%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust tööga. Vara amortiseerimist alustatakse aruandekuul, mil põhivara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsiooni arvestamine lõpetatakse, kui põhivara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutamisest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluv summas. Intressikulud kajastatakse kasumiaruandes finantstulude- ja kulude koosseisus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei ekisteeri edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (2016:20/80) netodividendina väljamakstud summalt. 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel..

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurrust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel kui intressi laekumine on ebakindel.

Dividenditulu arvestatakse hetkest kui tekib dividendi nõudeõigus.

Kulud

Kulud kajastatakse vastavalt kulu tekkimise perioodis.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	80 954	36 207
Kokku raha	80 954	36 207

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 906	15 906
Ostjatelt laekumata arved	15 906	15 906
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 906	15 906
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	53 213	53 213
Ostjatelt laekumata arved	53 213	53 213
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 213	53 213

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	15 906	53 213
nõuded ostjate vastu	15 906	53 213
Kokku nõuded ostjate vastu	15 906	53 213

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	0
Müügiks ostetud kaubad	0
Kokku varud	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 186	3 855
Üksikisiku tulumaks	89	80
Sotsiaalmaks	271	246
Kohustuslik kogumispension	25	22
Intress	71	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 642	4 203

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	14 425	14 425	14 425
Akumuleeritud kulum	-10 172	-10 172	-10 172
Jääkmaksumus	4 253	4 253	4 253
Amortisatsioonikulu	-3 606	-3 606	-3 606
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 425	14 425	14 425
Akumuleeritud kulum	-13 778	-13 778	-13 778
Jääkmaksumus	647	647	647
Amortisatsioonikulu	-647	-647	-647
31.12.2016			
Soetusmaksumus	14 425	14 425	14 425
Akumuleeritud kulum	-14 425	-14 425	-14 425
Jääkmaksumus	0	0	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 850	13 850
Võlad töövõtjatele	370	370
Maksuvõlad	4 642	4 642
Muud võlad	560	560
Muud viitvõlad	560	560
Kokku võlad ja ettemaksed	19 422	19 422
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	337	337
Maksuvõlad	4 203	4 203
Muud võlad	867	867
Muud viitvõlad	867	867
Kokku võlad ja ettemaksed	5 407	5 407

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	13 850	0
Kokku võlad tarnijatele	13 850	0

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	370	337
Kokku võlad töövõtjatele	370	337

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	560	560
Kokku muud võlad	560	560
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	867	867
Kokku muud võlad	867	867

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	55 969	61 386
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	18 657	20 462
Kokku tingimuslikud kohustised	74 626	81 848

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	156 471	201 090
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	34 262	36 291
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	190 733	237 381
Kokku müügitulu	190 733	237 381
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehitus- ja tööstusseadmete müük	190 733	201 090
nõupidamiste ja messide korraldamine	0	36 291
Kokku müügitulu	190 733	237 381

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	116 004	157 489
Energia	1 788	1 771
Elektrienergia	825	698
Kütus	963	1 073
Transpordikulud	4 464	4 139
Üür ja rent	3 168	0
Muud	12 204	4 344
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	137 628	167 743

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 230	2 972
Lähetuskulud	291	834
Koolituskulud	595	99
Muud	1 220	3 245
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 336	7 150

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 720	4 295
Sotsiaalmaksud	1 558	1 417
Kokku tööjõukulud	6 278	5 712
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
intressitulu	5	15
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5	15

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 000	10 000	24 000	6 000
Eesti	40 000	10 000	24 000	6 000
Kokku	40 000	10 000	24 000	6 000

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	560	867

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 040	3 706

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2017

Toolsnet OÜ (registrikood: 11153416) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP MÄTLIK	Juhatuse liige	22.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 778
Kokku	74 626
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 626
Kokku	44 626

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	190733	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Mätlik	37102260247		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6367164
Faks	+372 6367164
Mobiiltelefon	+372 5026420
E-posti aadress	info@toolsnet.ee