

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: TOOLEXPERT OÜ

registrikood: 11535508

tänava/talu nimi, Laki 26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12915

telefon: +372 6516054

faks: +372 6516605

e-posti aadress: info@toolexpert.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatuseks TOOLEXPERT OÜ on asutatud 2008.a septembris, aktiivne majandustegevus algas 2009 aasta aprillist. Meie põhitegevusalaks on metallilõikeinstrumentide import, hulgi- ja projektimüük Eesti masinaehitus ettevõtetele. Esimene aasta on olnud suur väljakutse tulenevalt hetke majanduslikust olukorrast, kuid oleme saavutatud majandustulemustega rahul.

Investeeringud Olulisi investeeringuid aruandeperioodil ei tehtud.

Personal Aruandeperioodil on keskmiselt ettevõttes tööl kaks töötajat ning arvestatud töötasude summa oli 573 598 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks Põhieesmärgiks on tegutseda jätkusuutlikult järgmisel majandusaastal ning samuti tugevdada turupositsiooni antud tegevusvaldkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	150 272	41 977	
Nõuded ja ettemaksed	779 865	828 292	2
Varud	582 830	271 628	3
Kokku käibevara	1 512 967	1 141 897	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	29 640	9 267	
Kokku põhivara	29 640	9 267	4
Kokku varad	1 542 607	1 151 164	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	90 000	141 000	
Võlad ja ettemaksed	668 833	548 819	5
Kokku lühiajalised kohustused	758 833	689 819	
Kokku kohustused	758 833	689 819	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	417 345	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	322 429	421 345	
Kokku omakapital	783 774	461 345	
Kokku kohustused ja omakapital	1 542 607	1 151 164	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	7 301 817	4 573 514	
Muud äritulud	61 917	30 487	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 399 627	-3 397 867	
Mitmesugused tegevuskulud	-788 297	-455 684	
Tööjõukulud	-770 119	-288 011	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 495	-1 424	
Muud ärikulud	-74 855	-38 822	
Ärikasum (-kahjum)	322 341	422 193	
Finantstulud ja -kulud	88	-848	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	322 429	421 345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	322 429	421 345	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	322 341	422 193
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 495	1 424
Kokku korrigeerimised	8 495	1 424
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-160 723	-828 292
Varude muutus	-311 569	-271 628
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	329 531	548 819
Laekunud intressid	88	0
Kokku rahavood äritegevusest	188 163	-127 484
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 868	-10 691
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 868	-10 691
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	73 000	228 000
Saadud laenude tagasimaksed	-124 000	-87 000
Makstud intressid	0	-848
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 000	140 152
Kokku rahavood	108 295	1 977
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 977	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	108 295	1 977
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	150 272	41 977

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			421 345	421 345
31.12.2009	40 000		421 345	461 345
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			322 429	322 429
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2010	40 000	4 000	739 774	783 774

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toolexpert OÜ 01.01.2010-31.12.2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Toolexpert OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on kirjeldatud tehingupäeva Eesti Panga kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

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

Soetusmaksumuse kindlaksmääramiseks kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 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.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse sadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	779 499	826 926
Ostjatelt laekumata arved	786 405	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 906	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	366	1 366
Kokku Nõuded ja ettemaksed	779 865	828 292

Lisa 3 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	560 180	271 628
Ettemaksed varude eest	22 650	0
Kokku varud	582 830	271 628

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus		0
Akumuleeritud kulum		0
Jääkmaksumus		0
Ostud ja parendused	10 691	10 691
Amortisatsioonikulu	-1 424	-1 424
31.12.2009		
Soetusmaksumus	10 691	10 691
Akumuleeritud kulum	-1 424	-1 424
Jääkmaksumus	9 267	9 267
Ostud ja parendused	28 868	28 868
Amortisatsioonikulu	-8 495	-8 495
31.12.2010		
Soetusmaksumus	39 559	39 559
Akumuleeritud kulum	-9 919	-9 919
Jääkmaksumus	29 640	29 640

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	553 365	441 580
Maksuvõlad	97 478	96 840
Muud võlad	17 990	10 399
Muud viitvõlad	17 990	10 399
Kokku võlad ja ettemaksed	668 833	548 819

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	573 598	214 912
Sotsiaalmaksud	189 285	70 920
Töötuskindlustus	7 236	2 179
Kokku tööjõukulud	770 119	288 011
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	90 000	108 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	573 598	214 912

Omanike poolt antud lühiajaline laen 90 000.-

Aruande digitaalallkirjad

TOOLEXPERT OÜ (registrikood: 11535508) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KRALLA	Juhatuse liige	22.06.2011
TAUNO LEPPIK	Juhatuse liige	22.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	417 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	322 429
Kokku	739 774

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	7301817	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tauno Leppik	37201200277	Eesti	20000 EEK
Ojars Lakša	36907230349	Eesti	12000 EEK
Margus Kralla	37504080314	Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6516054
Faks	+372 6516605
E-posti aadress	info@toolexpert.ee