

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Toolscab OÜ

registrikood: 14215193

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Laki tn 16

postisihthnumber: 10621

e-posti aadress: info@toolscab.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Toolscab OÜ
Auditeerimata majandusaasta aruanne.

2023. aastal teostati ettevalmistustööd uudse renditeenuse turule toomiseks. Renditeenuse uudsus seisneb teenuse osutamises läbi nutikappide ja renditavate seadmete minutipõhises rendiajaarvestuses.

Teostati turu-uuring saamaks teada, potentsiaalsete klientide meelsust teenuse ja renditavate seadmete osas. Loodi ettevõttele uus kuvand – nimi, logo, värvilahendused. Koostöös Inox Baltic OÜ-ga arendati välja teenuse osutamiseks vajalik kapp. Tööd kapi arenduse ja parenduse osas kindlasti jätkuvad ka tulevikus. Alustati teenuse osutamiseks vajaliku tarkvara ja äppide loomisega, millised tööd loodetakse suures plaanis lõpetada 2024. aasta esimeses kvartalis, jätkates sealt täienduste, paranduste ja kaasajastamistega tulevikus. Leiti koostööpartner, kes tarnib ettevõttele suurema osa rendiseadmetest ja pakub tarnitud seadmetele hooldusteenust. Samuti leiti tarnija Hiinast vending kappidele, mis on olulised renditeenusele lisatarvikute müügis. Loodi sidemed esimeste prototüüpide paigaldamiseks kaubanduskeskuste juurde (Rocca al Mare; Mustamäe Keskus; Pae 80, Tallinn).

2023. aastal ettevõttel töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2024. aasta esimeses kvartalis tullakse turule 3 esimese kapisüsteemiga. Sama aasta sügiseks peaks Eestis olema paigaldatud ja töös 10 kapisüsteemi Tallinnas ja 6 Tartus. Samuti alustatakse võimaluste otsimist välisturgudele laienemiseks. Eelloetletud ülesannete täitmiseks otsitakse lisarahastust.

Veiko Sepandi
juhatuse liige

Toolscab OÜ
Laki 16, Tallinn 10621

Lisad: Bilanss; kasumiaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 478	131 953
Nõuded ja ettemaksed	3 558	426
Varud	181	0
Kokku käibevarad	26 217	132 379
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	15 597	15 597
Nõuded ja ettemaksed	0	50 012
Materiaalsed põhivarad	6 706	0
Immateriaalsed põhivarad	25 246	0
Kokku põhivarad	47 549	65 609
Kokku varad	73 766	197 988
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 795	110
Kokku lühiajalised kohustised	1 795	110
Kokku kohustised	1 795	110
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	35 500	35 500
Oma osad	-1 900	-1 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 278	103 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 907	60 669
Kokku omakapital	71 971	197 878
Kokku kohustised ja omakapital	73 766	197 988

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	0	48 673
Muud äritulud	2 457	13 547
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 646	-1 397
Mitmesugused tegevuskulud	-9 418	-6 225
Muud ärikulud	-461	-3 539
Ärikasum (kahjum)	-127 068	51 059
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-2 499
Intressitulud	1 161	15 788
Intressikulud	0	-3 679
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-125 907	60 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 907	60 669

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toolscab OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mis tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Toolscab OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused), kajastatakse perioodikuludes.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad jm lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Kõiki muid kohustusikajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtjate kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2015 on maksumääraks 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtja 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.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2019.a. esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui üks osapool omab kas valitseva mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Toolscab OÜ käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda, ettevõtte osanikke ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	350	350
LHV pank	22 128	131 603
Kokku raha	22 478	131 953

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Majandusaastal 2023 ei olnud ettevõttel tööjõukulusid.

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	15 597	15 597
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 597	15 597

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2024

Toolscab OÜ (registrikood: 14215193) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NELE MANGULIS	Sisestaja	30.09.2024
VEIKO SEPANDI	Juhatuse liige	30.09.2024
MAREK KOPPEL	Juhatuse liige	01.10.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 907
Kokku	38 371
Katmine	
0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 571
Kokku	38 571

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 907
Kokku	38 371
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 571
Kokku	38 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	0		Jah