

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.11.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: TOOLCAP MANUFACTURING OÜ

registrikood: 14364645

tänavaja talu nimi, Tuleviku tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75312

e-posti aadress: aleksei.baranov@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Toolcap Manufacturing OÜ asutati 03.11.2017.

Ettevõtte põhitegevusalaks on mõõte-katse-ja navigatsiooniseadmete tootmine.

Käesoleval majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Töötajaid firmas ei ole, 2017. aastal töötasu polnud makstud. .Nõukogu liikmetele ei olnud töötasu arvestatud

Käesoleva majandusaasta tulemiks oli kasum summas 5187 eurot.

Müügikäibest 100% moodustas tarne Eestis.

Ettevõtte eesmärgiks 2018. aastal on jätkuvalt kliendibaasi kasvatamine.

Toolcap Manufacturing OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	03.11.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Nõuded ja ettemaksed	7 687	2 500	2
Kokku käibevarad	7 687	2 500	
Kokku varad	7 687	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 187	0	
Kokku omakapital	7 687	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	7 687	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.11.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	5 187	5
Brutokasum (-kahjum)	5 187	
Ärikasum (kahjum)	5 187	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 187	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 187	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Toolcap Manufakturing 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandkuse standartiga (EFS). Eesti finantsaruandluse standard – rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse käesoleva seadusega ning mida täpsustab Rsaamatupidamise seaduse (RpS) § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Me ei konsolideeri Kasahstani äriühingute aruandeid rida-realt kuna: RpS § 29 (1) Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritud näitajad, millest pole maha arvatud omavahelisi tehinguid, ei ole suuremad kui käesoleva seaduse § 3 punktis 18 sätestatud väikese konsolideerimisgrupi bilansimahu ja netokäibe näitajad, millele on lisatud 20%.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Europa Kesk Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber euro bilansipäeval kehtivate Europa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvustusvaluutasse, võttes aluseks Europa Keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud EuropaKesk Panga valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 2000 euro kantakse kuludesse.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt :

-hooned ja rajatised 50 aastat ;

-masinad,seadmed ja muu materiaalne põhivara 5 – 10 aastat.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra.

Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
honed ja rajatised	50
masinad, seadmed ja muud	5-10

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimine printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäibe, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustelt tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 887	1 887
Ostjatelt laekumata arved	1 887	1 887
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Muud nõuded	3 300	3 300
Laenunõuded	3 300	3 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 687	7 687
	03.11.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	03.11.2017
Ostjatelt laekumata arved	1 887	0
Ostjatelt laekumata arved	1 887	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 887	0

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	03.11.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	03.11.2017 - 31.12.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	5 187
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 187
Kokku müügitulu	5 187
Müügitulu tegevusalade lõikes	
26511	5 187
Kokku müügitulu	5 187

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

03.11.2017 - 31.12.2017	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Juriidiline isik	3 300	2	EUR	31.12.18

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2019

TOOLCAP MANUFACTURING OÜ (registrikood: 14364645) 03.11.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI BARANOV	Juhatuse liige	23.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 187
Kokku	5 187

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mõõte-, katse- ja navigatsiooniseadmete tootmine; ajanäitajate tootmine	26511	5187	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Robert Avedyan	02.10.1968	Venemaa	1000 EUR (Lihtomand)
Aleksei Baranov	38308240227	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	375 EUR (Lihtomand)
Irene Tooma	48404290257	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1125 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aleksei.baranov@gmail.com