Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02 -07- 2007
Tiia Õun

OÜ Toystor

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar - 31. detsember 2006

Reg. aadress	Suur-Sõjamäe 30, 11415 Tallinn	
Registrikood	10654955	
Tegevjuht	Martti Lemendik, juhatuse liige	
Sidevahendid	tel	6 46 50 84
	faks	6 46 50 86
	e-post	info@toystor.ee
Põhitegevusala	investeeringute haldamine	
Ettevõtluse vorm	osaühing	

SISUKORD

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD 3
TEGEVUSARUANNE 4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 5
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE 5
BILANSS 6
KASUMIARUANNE 7
RAHAVOOGUDE ARUANNE 8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 9
RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE LISAD 9
LISA1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED 9
LISA 2 – OSTJATELT LAEKUMATA ARVED 11
LISA 3 – MUUD NÕUDED 11
LISA 4 – PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD 11
LISA 5 – MAKSUD 11
LISA 6 – MATERIAALNE PÕHIVARA 11
LISA 9 – MÜÜGITULU 12
LISA 10 – MUUD TULUD JA KULUD 12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK 13

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

Käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aasta-aruandest ja audiitori järeldusotsusest on kinnitanud ja sellele on alla kirjutanud OÜ Toystor juhatuse kõik liikmed:

Nimi	*Allkiri*	*Kuupäev*
Martti Lemendik */juhatuse liige/*	.....	„27." *2007*

OÜ Toystor *Juhatuse liige*.....

TEGEVUSARUANNE

OÜ Toystor alustas tegevust septembris 2000.a. Senine tegevus on seotud metallist mänguasjade valmistamisega, millest 2003. majandusaastal loobuti. Alates 2005. majandusaastast keskenduti omanike vara haldamisele.

2006. majandusaastal tegutses ettevõte puhtalt omanike investeeringute haldamisega, muud kõrvaltegevused lõpetati. Sellega saadi kenasti hakkama, antud tegevussuund tõi senise ettevõtte tegevuse jooksul suurima puhaskasumi 56,3 milj. kr.

Töötajaid ettevõttes ei olnud, töötasu ei arvestatud.

2007. aastal planeeritakse antud tegevussuunaga jätkata.

Martti Lemendik
Juhatuse liige

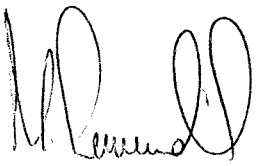
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Toystor 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Toystor on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatuse liige
Martti Lemendik

Tallinn, 22 juuni 2007

BILANSS

	Lisa	31.12.06	31.12.05
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		77 686	546 560
Nõuded ostjate vastu	2	27 791	267 181
Muud nõuded	3	320 000	
Käibevara kokku		**425 477**	**813 741**
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4	56 673 889	
Materiaalne põhivara			
Hooned ja rajatised (soetusmaksumuses)			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	6	30 630	30 630
Muu inventar ja tööriistad			
Akumuleeritud põhivara kulum		-30 630	-30 630
Materiaalne põhivara kokku			
Põhivara kokku			
AKTIVA KOKKU		**57 099 366**	**813 741**
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		102 346	102 346
Maksuvõlad	5	400	1 043
Lühiajalised kohustused kokku		**102 746**	**103 389**
Pikajalised kohustused			
Mittekonverteeritavad pikaajalised võlakohustused			
Kohustused kokku		**102 746**	**103 389**
Omakapital			
Osakapital		50 000	1 000 000
Omaosad			-162 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		660 352	-346 901
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		56 286 268	219 753
Omakapital kokku		**56 996 620**	**710 352**
PASSIVA KOKKU		**57 099 366**	**813 741**

OÜ Toystor *Juhatuse liige*.....

KASUMIARUANNE

		Lisa	2006	2005
Realiseerimise netokäive		9		851 942
Realiseeritud toodete kulu				622 482
	Brutokasum		0	229 460
Turustuskulud				
Üldhalduskulud			3 437	33 198
Muud äritulud		10	35 566	181 467
Muud ärikulud		10	5 214	159 135
	Ärikasum		26 915	218 594
Finantstulud		10	56 259 353	1 159
Finantskulud				
	Kasum majandustegevusest		56 286 268	219 753
Erakorralised tulud				
Erakorralised kulud				
Kasum enne maksustamist			56 286 268	219 753
	Aruandeaasta puhaskasum		**56 286 268**	**219 753**

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	26 915	218 594
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus		79 962
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmistest		-39 112
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	239 390	181 991
Varude muutus		157 817
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	400	-579 117
Makstud intressid		
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	279	
Kokku rahavood äritegevusest	**266 984**	**20 135**
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara müük		222 587
Soetatud sidusettevõtted	-500 000	
Muude finantsinvesteeringute soetus	-1 215 000	
Muude finantsinvesteeringute müük	1 150 900	
Antud laenud	-175 000	
Saadud dividendid	8 040 000	
Saadud intressid	3 242	1 159
Kokku rahavood investeerimistegevusest	**7 304 142**	**223 746**
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	850 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-850 000	
Omaosade soetamine		-162 500
Makstud dividendid	-8 040 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	**-8 040 000**	**-162 500**
Rahavood kokku	**-468 874**	**81 381**
Raha ja raha ekvivalentide muutus	**-468 874**	**81 381**

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital nominaal-väärtuses	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Reservid	Kasum / (kahjum)	**Kokku**
31.12.2005	1 000 000	-509 401		219 753	**710 352**
Osakapitali vähendamine	-950 000	950 000			**0**
Aruandeperioodi puhaskahjum				56 286 268	**56 286 268**
31.12.2006	**50 000**	**660 352**		**56 286 268**	**56 996 620**

RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE LISAD

LISA1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ Toystor 2006. 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 väljaantavad juhendid.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.
Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 6 000 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.
Ettevõte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed	7-20 %
Kontoritehnika	25-40 %
Muu inventar	15-40 %
Hooned ja rajatised	15-20 %

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.
Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused

LISA 2 – OSTJATELT LAEKUMATA ARVED

Aruandeaastal debitoorse võlgnevuse laekumisega probleeme ei esinenud.

LISA 3 – MUUD NÕUDED

	31.12.2006	31.12.2005
Antud lühiajalised laenud	175 000	
Lühiajalised finantsinvesteeringud	145 000	
Muud nõuded kokku	**320 000**	**0**

LISA 4 – PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtte AS Metaprint aktsiad	500 000	
Sidusettevõtte aktsiate väärtuse ümberhindlus	56 173 889	
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	**56 673 889**	**0**

LISA 5 – MAKSUD

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	400	1 043
Maksuvõlad kokku	**400**	**1 043**

LISA 6 – MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivara liik	31.12.2006	31.12.2005
Masinad ja seadmed *(soetushinnas)*	30 630	30 630
s.h kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara		
Kulum	-30 630	-30 630
Sissetulek		
Väljaminek		
Amortisatsioonikulu		
Masinad ja seadmed jääkväärtuses	**0**	**0**

LISA 9 – MÜÜGITULU

Riik		2006	2005
Eesti			76 190
Eksport			775 752
	Kokku	**0**	**851 942**

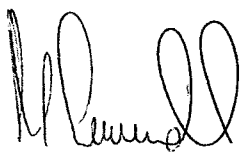
LISA 10 – MUUD TULUD JA KULUD

		2006	2005
Muud äritulud			
Masinate ja seadmete müük			39 112
Muud äritulud		35 566	142 355
	Kokku	**35 566**	**181 467**
Muud ärikulud			
Põhivarade mahakandmine			
Kahjum valuutakursi muutustest		279	425
Lootusetu debitoorse võlgnevuse mahakandmine			75 067
Muud ärikulud		4 935	83 218
	Kokku	**5 214**	**158 710**
Finantstulud			
Intressitulud		3 242	1 159
Muu finatstulu		56 256 111	
	Kokku	**56 259 353**	**1 159**
Finantskulud			
Intressikulud			
Muu finantkulu			
	Kokku	**0**	**0**

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	660 352
2006. aasta puhaskasum	56 286 268
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2006:	**56 946 620**

Juhatus teeb ettepaneku jaotada dividendideks 7 500 000 krooni.

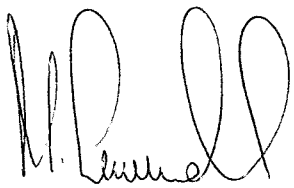


Martti Lemendik
Juhatuse liige

Majandusaasta aruanne 2006

OÜ Toystor (reg. nr. 10654955) osanike nimekiri:

Martti Lemendik osa 50 000 (100%)



Martti Lemendik
OÜ Toystor
Juhatuse liige