

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: aktsiaselts TOOMA TÖÖRIIST

registrikood: 10091788

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa,
Männiku tee 107

postisihnumber: 11215

telefon: +372 6586229

e-posti aadress: info@toomatool.ee

veebilehe aadress: www.toomatool.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Eraldised	14
Lisa 12 Aktsiakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Tooma Tööriist alustas oma tegevust 1994. aastal. AS Tooma Tööriist tegeleb tööriistade jae- ja hulgimüügiga. Tootevalik hõlmab käsitööriistu, abrasiivtarvikuid, müüri- ja betoonitööriistu, autotööriistu, puuride valikut, nõõre, harju, kruvimisotsikuid, redeleid, aiatööriistu, kaitsevahendeid jne. Põhiline tegevus on suunatud edasimüüjatele, samuti tööstus- ja ehitusettevõtetele, autotöökodadele.

.Tulud, kulud ja kasum

2023 aastal oli AS Tooma Tööriist müügitulu 1 490 064. eurot, 2022 aastal oli müügitulu 1 765 513 eurot. Enamus müügitulu tekkis Eestis.

Aruandeperioodil kaubamüügiks vajalike kaupade ja ostude teenuste kulud olid 1 051 448 eurot, muud tegevuskulud moodustasid 66 646 eurot.

2022 aasta vastavad näitajad olid 1236 902 eurot ja 86 832 eurot.

Aruandeaasta lõpetati 109 173 eurose kasumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2023	2022
müügitulu (eur)	1 490 064	1 765 513
müügitulu kasv / kahanemine	15,6%	0,5%
brutokasumi määr	6,4%	8,2%
puhaskasum (eur)	109 173	127 598
kasumi kasv / kahanemine	14,4%	19%
puhasrentaablus	7,3%	7,2%
lühiajaliste kohustuste kattekordaja	9,3	6,9
ROA	4,6%	5,2%
ROE	5,2%	6,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2023- müügitulu 2022) /müügitulu 2022* 100

Kasumi kasv,kahanemine (%) = (puhaskasum 2023- puhaskasum 2022)/ puhaskasum 2022* 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu* 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%) = puhaskasum/varad kokku* 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku* 100

Personal

AS Tooma Tööriist keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. 2023.a. olid ettevõtte tööjookulud 301 513 euri. 2022 aasta vastav näitaja oli 288 898 eurot.

Juhatuse töötasud moodustusid majandusaastal 42445 eurot. Nõukogu liikmetele ei ole töötasusid makstud.

Investeeringud

2023.a. ei ole investeeringuid tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Müügitegevuses panustada lõpptarbijatele kampaaniate kaudu ning leida uusi võimalusi ning tooteid tööstuse hõivamiseks. Teha muudatusi töökorralduses ja vajadusel ümber struktureeruda meeskond.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	731 964	743 076	2
Nõuded ja ettemaksud	317 668	387 042	3
Varud	678 637	678 828	4
Kokku käibevarad	1 728 269	1 808 946	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 150	2 150	6
Nõuded ja ettemaksud	54 000	74 922	3
Materiaalsed põhivarad	560 511	579 521	7
Kokku põhivarad	616 661	656 593	
Kokku varad	2 344 930	2 465 539	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	239 919	427 844	8
Eraldised	13 726	55 583	11
Kokku lühiajalised kohustised	253 645	483 427	
Kokku kohustised	253 645	483 427	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	63 900	63 900	12
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 911 821	1 784 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 173	127 598	
Kokku omakapital	2 091 285	1 982 112	
Kokku kohustised ja omakapital	2 344 930	2 465 539	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 490 064	1 765 513	13
Muud äritulud	5 330	5 699	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 051 448	-1 236 902	14
Mitmesugused tegevuskulud	-66 646	-86 832	15
Tööjõukulud	-301 513	-288 898	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 369	-21 192	7
Muud ärikulud	-549	-657	17
Ärikasum (kahjum)	55 869	136 731	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	35 000	0	
Intressitulud	5 301	7 611	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 170	144 342	
Tulumaks	13 003	-16 744	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 173	127 598	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tooma Tööriist 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS), mis põhineb raamatupidamise seadusel ja raamatupidamise toimkonna juhenditel (RTJ). Koostatud on väikeettevõtja raamatupidamise aruanne.

AS Tooma Tööriist kasumiaruanne on koostatud skeem nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse Eesti finantsaruandluse standardi järgi, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte.

Sidusettevõteteks loetakse ka neid ettevõtteid, mida käsitletakse ühisettevõtetena (ettevõtted, mille tegevust omanikud kontrollivad ühiselt).

Omandatud osalust sidusettevõtetes kajastatakse soetusmaksumuses, milleks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglasest väärtusest. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis. Kauplemiseesmärgil soetatud nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina

aruandeperioodi kasumiaruandes.

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel:kaubad, materjal ja teenused või realiseeritud toodete kulu.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Arvutid	5 aastat
Inventar	10 aastat
Ehitised	2% aastas

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

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. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast

kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalisedvõlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustiste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustis, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustiste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustisteks klassifitseeritakse need kohustised, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Ettevõttega seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

1. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

2. Sidusettevõtted

Kontroll või oluline mõju kaasneb üldjuhul, kas osalusega ettevõtte kapitalis või kuulumisega juhtorganitesse

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	604	1 039
Arvelduskonto	731 360	742 037
Kokku raha	731 964	743 076

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	314 652	314 652	0	
Ostjatelt laekumata arved	314 652	314 652	0	
Muud nõuded	54 587	587	54 000	
Intressinõuded	54 000	0	54 000	
Viitlaekumised	587	587	0	
Ettemaksed	2 429	2 429	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 429	2 429	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 668	317 668	54 000	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	385 194	385 194	0	
Ostjatelt laekumata arved	385 194	385 194	0	
Muud nõuded	74 928	6	74 922	
Intressinõuded	74 922	0	74 922	
Viitlaekumised	6	6	0	
Ettemaksed	1 842	1 842	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 842	1 842	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	461 964	387 042	74 922	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	673 221	656 949
Ettemaksed varude eest	5 416	21 879
Kokku varud	678 637	678 828

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	12 657	18 939
Üksikisiku tulumaks	3 196	2 769
Erisoodustuse tulumaks	52	49
Sotsiaalmaks	6 427	5 175
Kohustuslik kogumispension	324	229
Töötuskindlustusmaksed	460	369
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 116	27 530

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
14078508	Germerk OÜ	Eesti		33	33
14175542	G+V OÜ	Eesti		50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	31.12.2023
Germerk OÜ	900	900
G+V OÜ	1 250	1 250
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 150	2 150

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021									
Soetusmaksumus	34 301	733 540	43 270	5 200	30 593	79 063	19 945	13 930	880 779
Akumuleeritud kulum	0	-220 633	-6 855	-4 952	-28 644	-40 451	-19 945	0	-281 029
Jääkmaksumus	34 301	512 907	36 415	248	1 949	38 612	0	13 930	599 750
Ostud ja parendused	0	0	0	963	0	963	0	0	963
Muud ostud ja parendused			0	963	0	963	0	0	963
Amortisatsioonikulu	0	-14 670	-4 327	-246	-1 949	-6 522	0	0	-21 192
31.12.2022									
Soetusmaksumus	34 301	733 540	43 270	6 163	30 593	80 026	19 945	13 930	881 742
Akumuleeritud kulum	0	-235 303	-11 182	-5 198	-30 593	-46 973	-19 945	0	-302 221
Jääkmaksumus	34 301	498 237	32 088	965	0	33 053	0	13 930	579 521
Ostud ja parendused	0	0	0	359	0	359	0	0	359
Muud ostud ja parendused			0	359	0	359	0	0	359
Amortisatsioonikulu	0	-14 671	-4 327	-371	0	-4 698	0	0	-19 369
31.12.2023									
Soetusmaksumus	34 301	733 540	43 270	6 522	30 593	80 385	19 945	13 930	882 101
Akumuleeritud kulum	0	-249 974	-15 509	-5 569	-30 593	-51 671	-19 945	0	-321 590
Jääkmaksumus	34 301	483 566	27 761	953	0	28 714	0	13 930	560 511

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	114 067	114 067	0	
Võlad töövõtjatele	22 630	22 630	0	9
Maksuvõlad	23 116	23 116	0	5
Muud võlad	80 106	80 106	0	10
Dividendivõlad	68 346	68 346	0	
Muud viitvõlad	11 760	11 760	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	239 919	239 919	0	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	85 373	85 373	0	
Võlad töövõtjatele	27 119	27 119	0	9
Maksuvõlad	27 530	27 530	0	5
Muud võlad	287 822	287 822	0	10
Dividendivõlad	280 000	280 000	0	
Muud viitvõlad	7 822	7 822	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	427 844	427 844		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Töötasude kohustis	12 490	16 711	9
Puhkusetasude kohustis	10 140	10 408	9
Kokku võlad töövõtjatele	22 630	27 119	9

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Dividendivõlad	68 346	68 346	0	8
Muud viitvõlad	11 760	11 760	0	8
Kokku muud võlad	80 106	80 106	0	8

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Dividendivõlad	280 000	280 000	0	8
Muud viitvõlad	7 822	7 822	0	8
Kokku muud võlad	287 822	287 822	0	8

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2021	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2022
Tulumaksueraldis	38 839	16 744		55 583
Kokku eraldised	38 839	16 744		55 583

	31.12.2022	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2023
Tulumaksueraldis	55 583	-13 003	-28 854	13 726
Kokku eraldised	55 583	-13 003	-28 854	13 726

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Aktsiakapital	63 900	63 900
Aktsiate arv (tk)	250	250
Aktsiate nimiväärtus	256	256

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 455 770	1 695 361
Läti	32 629	68 164
Soome	1 665	1 988
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 490 064	1 765 513
Kokku müügitulu	1 490 064	1 765 513
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööriistade jm. rauakaupade hulgimüük	1 490 064	1 765 513
Kokku müügitulu	1 490 064	1 765 513

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 016 469	1 196 447
Müügi eesmärgil ostetud teenused	10 229	9 145
Transpordikulud	24 750	31 310
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 051 448	1 236 902

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	22 187	18 509
Elektrienergia	7 647	5 251
Soojusenergia	14 540	13 258
Mitmesugused bürookulud	5 411	6 311
Lähetuskulud	950	823
Riiklikud ja kohalikud maksud	55	1 172
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	7 768
IT- kulud	9 239	25 518
Ehitus-remonttööd	7 300	6 989
Isiklik sõiduauto kulu	3 731	3 907
Väheväärtuslik põhivara	0	1 864
Tellitud teenustööd	6 650	716
Muud	11 123	13 255
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 646	86 832

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	225 616	216 509
Sotsiaalmaksud	75 897	72 389
Kokku tööjõukulud	301 513	288 898
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	0
Muud	546	657
Kokku muud ärikulud	549	657

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2023	2022
	Kaubad	Kaubad
Tütarettevõtjad	481	231
Kokku müüdid	481	231

	2023	2022
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
Arvestatud tasu	42 445	44 841

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

aktsiaselts TOOMA TÖÖRIIST (registrikood: 10091788) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS PLAAN	Juhatuse liige	12.06.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 911 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 173
Kokku	2 020 994
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 960 994
Kokku	2 020 994

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	1490064	100.00%	Jah