

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Toolsnet OÜ

registrikood: 11153416

tänavatalu nimi, Kuuseheki 40-5

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76505

telefon: +372 6367164, +372 5026420

faks: +372 6367164

e-posti aadress: info@toolsnet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Võlad tarnijatele	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Muud võlad	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Tulumaks	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Osaühing Toolsnet põhitegevusalaks on ehitus- ja tööstusseadmete müük ja hooldus.						
2012. aastal Eesti majanduses pöördus kriis majanduskasvuks.						
2012.aastal saadi müügitulu 292539 (2011:204661) eurot, kasv 43%..						
2012.aasta kasum 54022 (2011:53212) eurot.						
Omakapital moodustab 2012.aastal 80% bilansimahust.						
2012.aasta oli OÜ Toolsnet jaoks rahuldav, mis kajastub ka ettevõtte majandusaasta						
aruandes.						
Olulisemad finantsnäitajad:					31.12.2012	31.12.2011
Ärirentaablus %					23	27
Puhasrentaablus %					18	26
Omakapitali tootlus %					54	54
Koguvara rentaablus %					43	50

Euro on oluliselt mõjutanud nii ostu- kui müügihindu.						
2012.a investeeriti üks põhivara objekt.						
Tööjõukulud 2012.aastal 4519 eurot						
Juhatus koosneb ühest liikmest.						
Osaühingu juhatuse liikmele maksti juhatare liikmetasu 3198 eurot.						
2013. aasta on selgelt suunatud tegevusmahtude kasvatamisele.						
2013 aastal jätkame senise tegevusega.						
Ettevõtte on püstitanud oma tegevusele iga-aastased eesmärgid.						
2013.aastaks on jätkuvalt üldiseks eesmärgiks:						
* tagada klientide ja omaniku rahulolu.						

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib vastustust OÜ Toolnet 2012.a. Raamatupida-							
mise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.							
Juhatus kinnitab, et:							
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavusesi							
Eesti hea raamatupidamistavaga;							
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt finantsseisundit, majandustule-							
must ja rahavoogusid;							
OÜ Toolsnet on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.							

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	81 475	38 859
Nõuded ja ettemaksed	29 437	8 891
Varud	3 643	2 082
Kokku käibevara	114 555	49 832
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 465	57 148
Kokku põhivara	11 465	57 148
Kokku varad	126 020	106 980
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	25 794	8 776
Kokku lühiajalised kohustused	25 794	8 776
Kokku kohustused	25 794	8 776
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 392	42 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 022	53 212
Kokku omakapital	100 226	98 204
Kokku kohustused ja omakapital	126 020	106 980

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	292 539	204 661
Muud äritulud	4 138	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-209 067	-138 901
Mitmesugused tegevuskulud	-9 458	-4 291
Tööjõukulud	-5 200	-4 519
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 128	-1 970
Ärikasum (kahjum)	67 824	54 981
Finantstulud ja -kulud	21	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 845	54 996
Tulumaks	-13 823	-1 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 022	53 212

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	67 824	54 981
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 128	1 970
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 138	0
Kokku korrigeerimised	990	1 970
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 546	3 860
Varude muutus	-1 561	251
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 018	-13 306
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 823	-1 784
Muud rahavood äritegevusest	0	30 472
Kokku rahavood äritegevusest	49 902	76 444
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 425	-59 118
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	59 118	0
Laekunud intressid	21	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	44 714	-59 103
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-52 000	-6 711
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 000	-6 711
Kokku rahavood	42 616	10 630
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 859	28 229
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 616	10 630
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 475	38 859

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	18 419	21 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)			53 212	53 212
Makstud dividendid			-6 711	-6 711
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			-2 556	-2 556
Muud muutused omakapitalis			33 028	33 028
31.12.2011	2 556	256	95 392	98 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 022	54 022
Makstud dividendid			-52 000	-52 000
31.12.2012	2 556	256	97 414	100 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Toolsnet 2012.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 välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne koostatakse järjepidevuse ja võrreldavuse põhimõtete alusel, mis tähendab, et ettevõtte järgib alati samu arvestuspõhimõtteid ja esitusviisi.

2012.a raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse eurodes.

Raamatupidamise aruannete koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist. Ümberarvestamisest ja ümardamisest tekkinud väheolulisi vahesid on arvestatud ja aruannetes kajastatud lihtsustatud viisil. Raamatupidamissaldod on ümardatud kaks kohta pärast koma.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud raha pankade arveldusarvetel ja kassas..

Välisvaluutas fikseeritud tehingud arvestatakse ümber eurodesse tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjatega, on kajastatud kasumiaruande ridadel "Muud äritulud" ja "Muud ärikulud".

Rahavoogude aruandes on rahavood äritegevusest esitatud kaudsel meetodil. Finantseerimis- ja investeerimistegevus rahavoogudes on kajastatud tegelikult saadud ja makstud summad.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuure hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõik muud nõuded (viitlaekumised) on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varudena võetakse arvele ka lühiajalised ettemaksed tarnijatele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumisega alates 640 eurot. Muud varad kajastatakse nende kasutuselevõtmisel 100% aruandeaasta kuludes. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud tööeap.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* hooned	4 - 8 %
* masinad ja seadmed	20 - 30%
* muu inventar	25 - 40%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku tööiga. Vara amortiseerimist alustatakse aruandekuul, mil põhivara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsiooni arvestamine lõpetatakse, kui põhivara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutamisest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Intressikulud kajastatakse kasumiaruandes finantstulude- ja kulude koosseisus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei ekisteeri edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina välja-makstud summat. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samalperioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurrust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel kui intressi laekumine on ebakindel.

Dividenditulu arvestatakse hetkest kui tekib dividendi nõudeõigus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	81 475	38 859
Kokku raha	81 475	38 859

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	41 644	21 098
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 207	-12 207
Kokku nõuded ostjate vastu	29 437	8 891
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-12 207	-12 207
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-12 207	-12 207

Nõuded hinnatakse alla siis, kui on põhjust eeldada, et ettevõtte ei saa tagasi kõiki nõuete esialgsete tingimuste kohaselt saadavaid summasid.

Nõuete väärtuse langusele viitavaks asjaoluks loetakse võgniku olulisi finantsraskusi, võlgniku pankroti või finantsilise ümberkorralduse tõenäosust ja nõude maksmata jätmist või maksmisega viivitamist (maksmine hilineb üle 180 päeva).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	531	
Käibemaks	4 351	1 790
Üksikisiku tulumaks	59	66
Sotsiaalmaks	191	203
Kohustuslik kogumispension	12	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 144	2 069

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 594	2 082
Ettemaksed varude eest	1 049	0
Kokku varud	3 643	2 082

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
Ostud ja parendused	59 118			59 118
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	59 118			59 118
Amortisatsioonikulu	-1 970			-1 970
31.12.2011				
Soetusmaksumus	59 118			59 118
Akumuleeritud kulum	-1 970			-1 970
Jääkmaksumus	57 148			57 148
Ostud ja parendused		14 425	14 425	14 425
Amortisatsioonikulu	-2 168	-2 960	-2 960	-5 128
Müügid	-54 980			-54 980
31.12.2012				
Soetusmaksumus	59 118	14 425	14 425	73 543
Akumuleeritud kulum	-59 118	-2 960	-2 960	-62 078
Jääkmaksumus	0	11 465	11 465	11 465

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Ehitised	59 118	
Kokku	59 118	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	19 997	19 997		
Võlad töövõtjatele	255	255		
Maksuvõlad	5 144	5 144		
Muud võlad	398	398		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 794	25 794		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 199	6 199		
Võlad töövõtjatele	290	290		
Maksuvõlad	2 069	2 069		
Muud võlad	218	218		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 776	8 776		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	19 997	6 199
Kokku võlad tarnijatele	19 997	6 199

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	255	290
Kokku võlad töövõtjatele	255	290

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	398	398		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	218	218		

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	71 520	70 035
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	25 895	25 357
Kokku tingimuslikud kohustused	97 415	95 392

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule peab ettevõtte omakapital moodustama vähemalt pool osakapitali nimiväärtusest.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	255 674	154 126
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	36 865	50 535
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	292 539	204 661
Kokku müügitulu	292 539	204 661
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehitus-ja tööstusseadmete müük	256 222	154 597
nõupidamise ja messide korraldamine	36 317	50 064
Kokku müügitulu	292 539	204 661

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum müügiotel põhivara müügist	4 138	0
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	4 138	1

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	204 548	133 419
Energia	2 710	2 443
Elektrienergia	673	581
Kütus	2 037	1 862
Transpordikulud	637	601
Üür ja rent	972	1 833
Muud	200	605
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	209 067	138 901

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	1 212	1 674
Lähetuskulud	96	149
Koolituskulud	255	256
Muud	7 895	2 212
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 458	4 291

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 907	3 398
Sotsiaalmaksud	1 293	1 121
Kokku tööjõukulud	5 200	4 519
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	21	15
Muud intressitulud	21	15
Kokku finantstulud ja -kulud	21	15

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	52 000	13 823	6 711	1 784
Eesti	52 000	13 823		
Kokku	52 000	13 823	6 711	1 784

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	218

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	335

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 198	2 975

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2013

Toolsnet OÜ (registrikood: 11153416) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP MÄTLIK	Juhatuse liige	11.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 022
Kokku	97 414
Jaotamine	
Dividendideks	67 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 414
Kokku	97 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	256222	87.59%	Jah
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	36317	12.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Mätlik	37102260247		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6367164
Faks	+372 6367164
Mobiiltelefon	+372 5026420
E-posti aadress	info@toolsnet.ee