

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Toolmarketing Osaühing

registrikood: 11466345

tänavanimi, Ventri tee 5-33, Harkujärve küla
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76902

telefon: +372 6096436, +372 5067333

e-posti aadress: info@toolmarketing.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

2012. aastal tegeles ettevõtte peamiselt CENTROINSTRUMENT käsi- ja aiatööriistade, KAPRO loodide ja BAHCO käsitööriistade ja tööstustarvikute turundamisega Ida- ja Põhja Euroopa turgudel. Olulisemateks sihtturgudeks olid Eesti, Läti, Leedu, Valgevene ja Venemaa Föderatsiooni Kaliningradi oblast. Tooteportfellis on oluliselt tõusnud BAHCO osatähtsus.

Välja on arendatud ettevõtte tuleviku seisukohalt oluline võimekus (sh klientide ja koostööpartnerite võrgustik ning teadmised), mis võimaldab kogu Baltikumi turul turundada tööriistu ja tööstustarvikuid. Plaanis on seda veelgi edasi arendada.

Ettevõtte müügitulu oli 1 744 892 eurot, suuremad kuluartiklid olid kaubakulu, logistika, sisseostetud teenused, tööjõukulu ja ruumide rent. Majandusaasta lõppes 1 410 eurose kasumiga.

2012. aastal valitses suhteliselt soodne ja stabiilne konjunktuur ettevõtte tegevusvaldkonnas ja sihtturgudel. Ettevõttel õnnestus müügimahtusid kasvatada. Kapitali kättesaadavus ettevõtte jaoks oli jätkuvalt piiratud. 2013. aasta alguses õnnestus seda olukorda leevendada ja alustada koostööd SEB Pangaga faktooringu valdkonnas.

USD ja EUR vahelise valuutakursi muutumine ei kujuta enam olulist riski ettevõtte majandustulemustele, kuna kaup ostatakse sisse nii USD kui ka EUR baasil (varem põhiliselt USD) ja müüakse samuti USD ja EUR valuutas.

Laenud on fikseeritud intressimääraga kuni laenuperioodi lõpuni.

2013. aasta eesmärgid on lao käibekiiruse ja rentaabluse kasvatamise ning uute klientide leidmine eelkõige Lätis ja Leedus. Eesmärkide täitmiseks plaanitakse juurde palgata vähemalt üks töötaja ja üks lepinguline välisesindaja. Plaanis on ka tooteportfelli laiendamine tööstuse kulumaterjalide valdkonnas.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (eur)	1 744 892	1 363 005
Ärikasum (eur)	9 086	22 499
Ärikasumimäär %	0,52%	139%
Puhaskasum (eur)	1 410	12 255
Puhasrentaablus	0,08%	0,90%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,54	1,50
ROA	0,17%	1,26%
ROE	0,56%	4,87%

Ärikasumimäär (%) = ärikasum / müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

/allkirjastatud digitaalselt/

Martin Koort

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 770	3 865	2
Nõuded ja ettemaksed	318 234	316 586	3
Varud	482 423	634 735	6
Kokku käibevara	826 427	955 186	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 399	8 399	5
Nõuded ja ettemaksed	3 140	975	3
Materiaalne põhivara	2 071	5 645	7
Immateriaalne põhivara	0	3 248	8
Kokku põhivara	13 610	18 267	
Kokku varad	840 037	973 453	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 223	2 900	9
Võlad ja ettemaksed	524 338	632 112	10
Kokku lühiajalised kohustused	535 561	635 012	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	51 091	86 466	9
Kokku pikaajalised kohustused	51 091	86 466	
Kokku kohustused	586 652	721 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	152 555	152 555	13
Kohustuslik reservkapital	7 006	7 006	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 414	80 159	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 410	12 255	
Kokku omakapital	253 385	251 975	
Kokku kohustused ja omakapital	840 037	973 453	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 744 892	1 363 005	14
Muud äritulud	54 357	9 255	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 357 204	-980 534	16
Mitmesugused tegevuskulud	-348 822	-253 970	17
Tööjõukulud	-64 631	-83 680	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 592	-6 150	7,8
Muud ärikulud	-13 913	-25 428	19
Ärikasum (kahjum)	9 087	22 498	
Finantstulud ja -kulud	-7 677	-10 243	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 410	12 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 410	12 255	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 087	22 498	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 592	6 150	
Muud korrigeerimised	1 229	0	
Kokku korrigeerimised	6 821	6 150	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 444	-109 240	
Varude muutus	152 312	-265 689	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-107 930	369 911	
Kokku rahavood äritegevusest	53 846	23 630	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 026	
Antud laenud	-1 760	0	
Antud laenude tagasimaksed	410	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 350	-2 026	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	33 335	58 951	
Saadud laenude tagasimaksed	-56 387	-67 403	
Makstud intressid	-6 924	-12 422	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 976	-20 874	
Kokku rahavood	22 520	730	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 865	2 696	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 520	730	
Valuutakursside muutuste mõju	-615	439	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 770	3 865	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	152 557	7 006	80 157	239 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 255	12 255
Muud muutused omakapitalis	-2	0	2	0
31.12.2011	152 555	7 006	92 414	251 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 410	1 410
31.12.2012	152 555	7 006	93 824	253 385

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Toolmarketing 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Toolmarketing ei ole koostanud konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, kuna konsolideeritava üksuse bilansimaht ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse vastavatest näitajatest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanka valuutakursid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud väheolulistesse tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenähtusega.

Varud

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

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

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid hinnatakse alla juhul, kui nende hinnanguline soetusmaksumus ületab neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel „Kaubad, materjal, toore ja allhanked“.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 eurot 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.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid:

seadmed, masinad, transpordivahendid ja inventar – 20-40 % aastas.

immateriaalne põhivara – 20-40 % 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 ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude 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.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Muu immateriaalse vara väärtuse languse kahtluse korral viiakse läbi vara väärtuse test samadel alustel kui materiaalse põhivara puhul.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijate tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- tegevjuht;
- juhatus;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	758	593
Arvelduskontod	25 012	3 272
Kokku raha	25 770	3 865

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	306 192	306 192	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	306 192	306 192	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 598	4 598	0	0	4
Muud nõuded	1 370	1 370	0	0	
Laenunõuded	1 350	1 350	0	0	
Intressinõuded	20	20	0	0	
Ettemaksed	5 741	2 601	3 140	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 601	2 601	0	0	
Muud makstud ettemaksed	3 140	0	3 140	0	
Muud nõuded	3 473	3 473	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	321 374	318 234	3 140	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	296 729	296 729	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	296 729	296 729	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 468	16 468			4
Ettemaksed	1 900	925	975	0	
Tulevaste perioodide kulud	925	925	0	0	
Muud makstud ettemaksed	975	0	975	0	
Muud nõuded	2 464	2 464	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	317 561	316 586	975	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 017	16 451	0
Üksikisiku tulumaks	0	616	0	668
Erisoodustuse tulumaks	0	224	0	168
Sotsiaalmaks	0	2 683	0	2 737
Kohustuslik kogumispension	0	77	0	61
Töötuskindlustusmaksed	0	195	0	214
Intress	0	4	17	0
Ettemaksukonto jääk	4 598		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 598	4 816	16 468	3 848

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11659966	Bio Graf OÜ	Eesti	Spetsialiseerimata	60	60

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Bio Graf OÜ	8 399	0	0	0	0	0	8 399
Kokku	8 399	0	0	0	0	0	8 399

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	370 396	498 884
Ettemaksed varude eest	2 056	550
Kaup teel	109 971	135 301
Kokku varud	482 423	634 735

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	13 886	13 886
Akumuleeritud kulum	-6 611	-6 611
Jääkmaksumus	7 275	7 275
Ostud ja parendused	2 026	2 026
Amortisatsioonikulu	-3 656	-3 656
31.12.2011		
Soetusmaksumus	15 912	15 912
Akumuleeritud kulum	-10 267	-10 267
Jääkmaksumus	5 645	5 645
Amortisatsioonikulu	-3 306	-3 306
Muud muutused	-268	-268
31.12.2012		
Soetusmaksumus	13 415	13 415
Akumuleeritud kulum	-11 344	-11 344
Jääkmaksumus	2 071	2 071

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	12 470	12 470
Akumuleeritud kulum	-6 728	-6 728
Jääkmaksumus	5 742	5 742
Amortisatsioonikulu	-2 494	-2 494
31.12.2011		
Soetusmaksumus	12 470	12 470
Akumuleeritud kulum	-9 222	-9 222
Jääkmaksumus	3 248	3 248
Amortisatsioonikulu	-2 286	-2 286
Muud muutused	-962	-962
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Enpro Impex Group Ltd	11 223	11 223			2%	EUR	31.12.2013	21
Lühiajalised laenud kokku	11 223	11 223						
Pikaajalised laenud								
Impex Service OÜ	39 356	0	39 356	0	2,2% - 15%	EUR	31.12.2014	
Sines OÜ	11 735	0	11 735	0	2%	EUR	31.12.2015	21
Pikaajalised laenud kokku	51 091	0	51 091	0				
Laenukohustused kokku	62 314	11 223	51 091	0				
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juhatuse liikmelt saadud laen	2 900	2 900			-	EUR	31.12.2012	21
Lühiajalised laenud kokku	2 900	2 900						
Pikaajalised laenud								
Enpro Impex Group Ltd	20 510	0	20 510	0	2%	EUR	31.12.2012	
Impex Service OÜ	65 956	0	65 956	0	2,2% - 15%	EUR	31.12.2012	21
Pikaajalised laenud kokku	86 466	0	86 466	0				
Laenukohustused kokku	89 366	2 900	86 466	0				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	494 271	494 271	0	0	
Võlad töövõtjatele	5 310	5 310	0	0	11
Maksuvõlad	4 816	4 816	0	0	4
Muud võlad	3 093	3 093	0	0	
Intressivõlad	3 093	3 093	0	0	
Saadud ettemaksed	16 848	16 848	0	0	
Muud saadud ettemaksed	16 848	16 848	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	524 338	524 338	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	584 851	584 851	0	0	
Võlad töövõtjatele	5 699	5 699	0	0	11
Maksuvõlad	3 848	3 848	0	0	4
Muud võlad	2 935	2 935	0	0	
Intressivõlad	2 935	2 935	0	0	
Saadud ettemaksed	34 779	34 779	0	0	
Muud saadud ettemaksed	34 779	34 779	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	632 112	632 112	0	0	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlg	3 720	3 052
Puhkusekohustus	1 590	2 647
Kokku võlad töövõtjatele	5 310	5 699

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	74 120	73 007
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	19 703	19 407
Kokku tingimuslikud kohustused	93 823	92 414

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	152 555	152 555
Osade arv (tk)	2	2
Seisuga 31.12.2012 oli osaühingul 2 osa, vastavalt 30 511 euri ja 122 044 euri.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	708 941	623 365
Läti	255 980	83 485
Leedu	172 584	222 258
Soome	2 754	9 809
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 235	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 142 494	938 917
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	205 969	207 428
Hongkong	48 241	134 730
Serbia	7 660	8 414
Moldova	17 124	15 938
Venemaa	239 459	57 578
Hiina	83 945	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	602 398	424 088
Kokku müügitulu	1 744 892	1 363 005
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töõriistade hulgimüük	1 744 892	1 363 005
Kokku müügitulu	1 744 892	1 363 005

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	4 384	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	409	1 536
Saadud toetused	0	1 390
Muud	49 564	6 329
Kokku muud äritulud	54 357	9 255

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	-4 885	-10 934
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 255 685	-883 213
Transpordikulud	-85 725	-72 877
Tollikulu	-10 909	-13 510
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 357 204	-980 534

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-10 193	-5 849
Mitmesugused bürookulud	-133 166	-57 851
Lähetuskulud	-12 332	-10 087
Transpordivahendite kulud	-4 810	-8 487
Reklaami- ja turunduskulud	-42 688	-48 919
Arvutitehnika kulu	-2 049	-2 267
Lao- ja ladustamisteenused	-138 184	-112 785
Sidekulud	-5 400	-7 725
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-348 822	-253 970

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-47 720	-62 192
Sotsiaalmaksud	-16 911	-21 488
Kokku tööjõukulud	-64 631	-83 680
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-11 124
Trahvid, viivised ja hüvitised	-6 509	-4 674
Muud	-7 404	-9 630
Kokku muud ärikulud	-13 913	-25 428

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	20	0
Intressitulu laenudelt	20	0
Intressikulud	-7 082	-10 681
Intressikulu laenudelt	-7 082	-10 681
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-615	439
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 677	-10 242

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	12 222	0	10 710	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	2 900
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	39 633	0	66 457

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	0	12 633	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	4 000	2 900
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	17 600	44 200

2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	-1 094	17 831	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	4 500	1 600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-5 300	0	0	0	34 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 840	25 784

Seotud osapoolte laenudelt on arvestatud intresse summas 6 693 eur (2011: 5 300 eur).

Seotud osapooltelt saadud laenude tingimuste osas vt lisa 9.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.07.2013

Toolmarketing Osaühing (registrikood: 11466345) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN KOORT	Juhatuse liige	22.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Toolmarketing Osaühing osanikele

Oleme üle vaadanud Toolmarketing Osaühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Toolmarketing Osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Illar Kukk

prokurist

Vandeauditori number 519

PKF Estonia OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt. 141 Tallinn

22.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Toolmarketing Osühing (registrikood: 11466345) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLAR KUKK	Vandeaudiitor	22.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 410
Kokku	93 824
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 824
Kokku	93 824

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	1744892	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Adora Invest	11059143	Jaan Venteri tee 5-33, Harkujärve küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	30511 EUR
Andrey Dobrynin	23.07.1960	Leningradsky prospect 77/2 app 13, Moskva, Venemaa	122044 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6096436
Mobiiltelefon	+372 5067333
E-posti aadress	info@toolmarketing.ee