

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tooltrade Baltic OÜ

registrikood: 12582970

tänava/talu nimi, Turu tn 63

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50106

telefon: +372 56236937

e-posti aadress: info@tooltrade.ee

veebilehe aadress: <https://www.tooltrade.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing asutati 10.12.2013 algselt usaldusühinguna. 31.12.2013.aastal muudeti tegevusvormi, nime ja juriidilist aadressi.

Ettevõtte on üks juhatuse liige.

2022. aastal sai ettevõtte müügitulu puidutööseadmete ja puidutöölusinstrumentide müügis ning seadmete hooldusest, müügitulu kokku oli 1 216 607 eurot. Tööjõukulu 2022. aastal oli kokku 96 071 eurot, aasta lõpu seisuga oli ettevõttes 3 töötajat.

2023. aastal jätkab ToolTrade Baltic OÜ samal tegevusalal. Käesoleva aasta suuremateks töödeks on veebiarendustööd ning lao ehitus ja sisustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 124	550
Nõuded ja ettemaksed	35 882	62 771
Varud	618 872	640 988
Kokku käibevarad	655 878	704 309
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	49 810	81 102
Kokku põhivarad	49 810	81 102
Kokku varad	705 688	785 411
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	172 523	213 612
Võlad ja ettemaksed	138 383	213 596
Kokku lühiajalised kohustised	310 906	427 208
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	49 924	25 847
Kokku pikaajalised kohustised	49 924	25 847
Kokku kohustised	360 830	453 055
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508
Kohustuslik reservkapital	251	251
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	329 597	292 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 502	37 377
Kokku omakapital	344 858	332 356
Kokku kohustised ja omakapital	705 688	785 411

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 216 607	1 241 783
Muud äritulud	3 470	2 472
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-949 928	-958 800
Mitmesugused tegevuskulud	-122 899	-110 930
Tööjõukulud	-96 071	-101 943
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 595	-21 427
Muud ärikulud	-4 291	-2 292
Ärikasum (kahjum)	27 293	48 863
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-14 789	-11 487
Muud finantstulud ja -kulud	-2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 502	37 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 502	37 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused ToolTrade Baltic OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ja täiendatud Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

ToolTrade Baltic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi 1.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontol ebatõenäoliselt laekuvad arved. Lootusetud arved kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Varude kulusse kandmisel lähtutakse iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individaalmaksumuse meetodist). Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid, millede kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 640 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised ja rajatised: 5%

Masinad ja seadmed: 10-25%

Muu inventar ja IT seadmed 20-50%.

Rendid

Kapitalirendi tingimustes soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses.

Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühiajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Põhitegevuse tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ja tehingutest saadav tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu kajastatakse vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassas	1 124	550
Raha pangas	0	0
Kokku raha	1 124	550

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	614 388	621 516
Müügiks ostetud kaubad	614 388	621 516
Ettemaksed varude eest	4 484	19 472
Ettemaks müügiks ostetud kauba eest	4 484	19 472
Kokku varud	618 872	640 988

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	44 250	53 055	97 305	97 305
Akumuleeritud kulum	-13 716	-20 977	-34 693	-34 693
Jääkmaksumus	30 534	32 078	62 612	62 612
Ostud ja parendused	22 333	17 584	39 917	39 917
Muud ostud ja parendused	22 333	17 584	39 917	39 917
Amortisatsioonikulu	-11 011	-10 416	-21 427	-21 427
Müügid (jääkmaksumuses)		-18 585	-18 585	-18 585
Muud muutused		18 585	18 585	18 585
31.12.2021				
Soetusmaksumus	66 583	52 054	118 637	118 637
Akumuleeritud kulum	-24 727	-12 808	-37 535	-37 535
Jääkmaksumus	41 856	39 246	81 102	81 102
Ostud ja parendused		4 681	4 681	4 681
Muud ostud ja parendused		4 681	4 681	4 681
Amortisatsioonikulu	-8 033	-11 562	-19 595	-19 595
Müügid (jääkmaksumuses)	-16 378		-16 378	-16 378
31.12.2022				
Soetusmaksumus	44 250	56 735	100 985	100 985
Akumuleeritud kulum	-26 805	-24 370	-51 175	-51 175
Jääkmaksumus	17 445	32 365	49 810	49 810

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Toyota Proace 2.0D	4 679	2 783	1 896
TOYOTA COROLLA	11 827	2 676	9 151
Kapitalirendikohustised kokku	16 506	5 459	11 047

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Toyota Proace 2.0D	7 451	7 451	0
TOYOTA COROLLA	14 437	2 610	11 827
Toyota Corolla	16 646	2 626	14 020
Kapitalirendikohustised kokku	38 534	12 687	25 847

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 157 755	1 206 540
Läti	3 652	2 616
Leedu	22 239	1 328
Belgia	29 357	8 873
Portugal	365	3 460
Rootsi	0	12 474
Soome	1 239	4 492
Holland	2 000	0
Itaalia	0	2 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 216 607	1 241 783
Kokku müügitulu	1 216 607	1 241 783
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubad müügiks	1 179 030	1 214 334
seadmete hooldus	37 577	27 449
Kokku müügitulu	1 216 607	1 241 783

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	71 891	76 190
Sotsiaalmaksud	24 180	25 752
Kokku tööjõukulud	96 071	101 942
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 820	70 400
Kokku laenukohustised	49 820	70 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	18 792	13 903

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Tooltrade Baltic OÜ (registrikood: 12582970) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGAR SISASK	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	329 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 502
Kokku	342 099
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	342 099
Kokku	342 099

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	1216607	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aigar Sisask	38212266521	Eesti	2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56236937
E-posti aadress	info@tooltrade.ee
Veebilehe aadress	https://www.tooltrade.ee