

29 -07- 2006

15

OÜ Toystor

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar - 31. detsember 2005

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 – VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED.....	11
LISA 4 – Varud.....	11
LISA 5 – MAKSUD.....	11
LISA 6 – MATERIAALNE PÕHIVARA	12
LISA 7 – VIITVÕLAD	12
LISA 8 – VÕLAKOHUSTUSED JA RENDID.....	12
LISA 9 – MÜÜGITULU	13
LISA 10 – MUUD TULUD JA KULUD	13
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

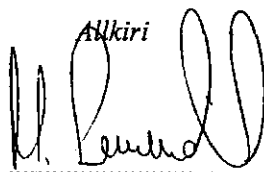
Käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aasta-aruandest ja audiitori järeldusotsusest on kinnitanud ja sellele on alla kirjutanud OÜ Toystor juhatuse ja nõukogu kõik liikmed:

Nimi

Allkiri

Kuupäev

Martti Lemendik /juhatuse liige/



28. 06 2006

Rein Kruuse /nõukogu liige/



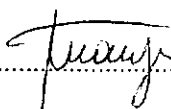
28. 06 2006

Marika Karu /nõukogu liige/



28. " 06 2006

Vello Tõugu /nõukogu liige/



28. " 06 2006

TEGEVUSARUANNE

OÜ Toystor alustas tegevust septembris 2000.a. Senine tegevus on seotud metallist mänguasjade valmistamisega, millest 2003. majandusaastal loobuti.

2005. majandusaasta eesmärgiks oli ettevõtte tegevuse ümberkujundamine. Senine tootmistegevus lõpetati ja ettevõtte uueks tegevussuunaks sai tema omanike investeeringute haldamine. Sellest tulenevalt andis ettevõtte kõik oma senised töötajad üle AS-le Metaprint, müüs või kandis maha kõik tootmiseladmed ja loobus seni kasutusel olevatest tootmispindadest. Kõik planeeritu tehti teoks, samuti täideti ja isegi ületati kasumieesmärk (planeeriti nullkasumit, saavutati 200 tuh kroonine kasum).

Töötajate arv perioodi lõpuks oli 0, töötasu arvestati kokku 134 391 krooni.

2006. aasta on planeeritud uute investeerimisprojektide leidmiseks ja realiseerimiseks. Peamiselt on planeeritud teha investeeringuid tootmisega seotud projektidesse.



Martti Lemendik
Juhatuses liige

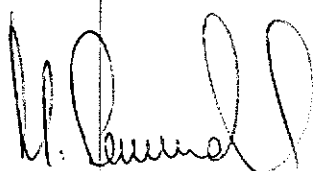
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Toystor 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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



Juhatuses liige
Martti Lemendik

Tallinn, 13 juuni 2006

29 -07- 2006
2005

MAJANDUSAASTA ARUANNE

BILANSS

	Lisa	31.12.05	31.12.04
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		546 560	465 179
Nõuded ostjate vastu	2	267 181	343 951
Muud nõuded	3		75 000
Viitlaekumised ja ettemaksed	4		30 221
Varud	5		157 817
Käibevara kokku		813 741	1 072 168
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6		
Hooned ja rajatised (soetusmaksumuses)			237 536
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		30 630	214 480
Muu inventar ja tööriistad			46 459
Akumuleeritud põhivara kulum		-30 630	-235 038
Materiaalne põhivara kokku			263 437
Põhivara kokku			263 437
AKTIVA KOKKU		813 741	1 335 605
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		102 346	569 543
Maksuvõlad	5	1 043	42 910
Mitmesugused võlad			
Viitvõlad	7		70 053
Lühiajalised kohustused kokku		103 389	682 506
Pikajalised kohustused			
Mittekonverteeritavad pikaajalised võlakohustused	8		
Kohustused kokku		103 389	682 506
Omakapital			
Osakapital		1 000 000	1 000 000
Omaosad		-162 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-346 901	-162 591
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		219 753	-184 310
Omakapital kokku		710 352	653 099
PASSIVA KOKKU		813 741	1 335 605



OÜ Toystor

29.07.2006
2005

MAJANDUSAASTA ARUANNE

KASUMIARUANNE

	Lisa	2005	2004
Realiseerimise netokäive		851 942	2 500 375
Realiseeritud toodete kulu		622 482	2 787 486
Brutokasum		229 460	-287 111
Turustuskulud			
Üldhalduskulud		33 198	164 544
Muud äritulud		181 467	271 132
Muud ärikulud		159 135	4 694
Ärikasum		218 594	-185 217
Finantstulud		1 159	907
Finantskulud			
Kasum majandustegevusest		219 753	-184 310
Erakorralised tulud			
Erakorralised kulud			
Kasum enne maksustamist		219 753	-184 310
Aruandeaasta puhaskasum		219 753	-184 310

OÜ Toystor



29 -07- 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	218 594	-185 217
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	79 962	89 660
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmistest	-39 112	-1 488
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	181 991	-92 465
Varude muutus	157 817	-22 260
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-579 117	414 786
Makstud intressid		
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest		
Kokku rahavood äritegevusest	20 135	203 016
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	0	-70 780
Materiaalse põhivara müük	222 587	7 000
Saadud intressid	1 159	907
Kokku rahavood investeerimistegevusest	223 746	-62 873
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		
Aktiivkapitali tõstmine		
Omaosade soetamine	-162 500	
Säilitatud tulu muutus		
Makstud dividendid		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-162 500	0
Rahavood kokku	81 381	140 143
Raha ja raha ekvivalentide muutus	81 381	140 143

OÜ Toystor



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital nominaal- väärtuses	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Reservid	Kasum / (kahjum)	Kokku
31.12.2004	1 000 000	-346 901			653 099
Tagasiostetud omaaktsiad		-162 500			
Aruandeperioodi puhaskahjum				219 753	219 753
31.12.2005	1 000 000	-509 401		219 753	710 352

RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE LISAD

LISA1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ Toystor 2005. 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.

OÜ Toystor



29-07-2006
2005

MAJANDUSAASTA ARUANNE

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.

Ettevõtte 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 rendimaksud 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

OÜ Toystor



LISA 2 – OSTJATELT LAEKUMATA ARVED

Aruandeaastal debitoorse võlgnevuse laekumisega probleeme ei esinenud.

LISA 3 – VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed		13 221
Tulevaste perioodide kulud		17 000
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	0	30 221

LISA 4 – Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal		70 510
Valmistoodang		87 307
Varud kokku	0	157 817

LISA 5 – MAKSUD

	31.12.2005	31.12.2004
Ettevõtte tulumaks		
Käibemaks	1 043	
Üksikisiku tulumaks		11 185
Sotsiaalmaks		30 385
Töötuskindlustusmaks		915
Kogumispension		425
Maksuvõlad kokku	1 043	42 910
Ettevõtte tulumaksu ettemaks		
Käibemaksu ettemaks		13 221
Maksude ettemaksed kokku	0	13 221



29 -07- 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2005

LISA 6 – MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivara liik	31.12.2005	31.12.2004
Masinad ja seadmed (<i>soetushinnas</i>)	30 630	214 480
s.h kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara		
Kulum	-30 630	-87 631
Sissetulek		70 780
Väljaminek		7 000
Amortisatsioonikulu		48 579
Masinad ja seadmed jääkväärtuses	0	126 849
Muu materiaalne põhivara (<i>soetushinnas</i>)		283 995
s.h kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara		
Kulum		-147 407
Sissetulek		
Väljaminek		
Amortisatsioonikulu		41 081
Muu materiaalne põhivara jääkväärtuses	0	136 588

LISA 7 – VIITVÕLAD

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele		70 053
sh. puhkusereserv		36 695
Kokku	0	70 053

LISA 8 – VÕLAKOHUSTUSED JA RENDID

	2005	2004
Laenud		
Käibekrediit		
Kokku	0	0
Kasutusrent		
Masinad ja seadmed		
Rendimaksud aruandeperioodil		29 404
Kokku	0	29 404
Kapitalirent		
Masinad ja seadmed		
maksetähtaeg kuni 1 aasta		
maksetähtaeg kuni 5 aastat		
Kokku	0	0

Keskmine intressimäär

OÜ Toystor



MAJANDUSAASTA ARUANNE

2005

LISA 9 – MÜÜGITULU

Riik	2005	2004
Eesti	76 190	760 463
Eksport	775 752	1 739 912
Kokku	851 942	2 500 375

LISA 10 – MUUD TULUD JA KULUD

	2005	2004
Muud äritulud		
Masinate ja seadmete müük	39 112	1 488
Muud äritulud	142 355	269 644
Kokku	181 467	271 132

Muud ärikulud		
Põhivarade mahakandmine		
Kahjum valuutakursi muutustest	425	1 473
Lootusetu debitoorse võlgnevuse mahakandmine	75 067	
Muud ärikulud	83 218	3 221
Kokku	158 710	4 694

Finantstulud		
Intressitulud	1 159	907
Muu finantstulu		
Kokku	1 159	907

Finantskulud		
Intressikulud		
Muu finantkulu		
Kokku	0	0

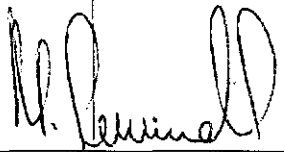
OÜ Toystor



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-346 901
<u>2005. aasta puhaskasum</u>	<u>219 753</u>
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2005:	-127 148

Seoses kahjumiga, kasumijaotamist ei toimu.



Martti Lemendik
Juhatuse liige

Majandusaasta aruanne 2005

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

OÜ Toystor omaosad 650 000 kr (65%).

Martti Lemendik osa 350 000 (35%)



Martti Lemendik
OÜ Toystor
Juhatuse liige