

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Toruabi

registrikood: 12169477

tänava/talu nimi, Lennujaama tee 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5035799

faks: +372 6518831

e-posti aadress: tiit@vjh.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Toruabi OÜ on 2011 loodud ettevõtte, tegevusaladeks on veetorustike remonditööde teostamine.

Firma 2016.a. müügituluks kujunes 866 tuh.euri, kahjumiks 9,5 tuh.euri. Müügitulu jagunes vastavalt tegevusalade järgi: survepesuriga teostatud tööd 580 tuh euri ehk 67 % ja laboriga teostatud tööd 286 tuh.euri ehk 33% .

Seisuga 31.12.2016 oli ettevõttes lepingulisi töötajaid 13. Keskmine töötajate arv ettevõttes oli 13, kelle brutotöötasu moodustas 257,3 tuh. euri. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:		2016	2015	2014
Puhaskasumi marginaal %	(Puhaskasum/Müügitulu)	-1,10	20,11	9,49
Ärikasumi marginaal %	(Ärikasum/Müügitulu)	0,37	21,61	12,01
Omakapitali puhastootlus aastas %	(Puhaskasum/Per.keskm omakapital)	-1,14	31,51	13,68
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	(Käibevarad/Lühiajalised kohustused)	2,07	2,01	1,07
Omakapitali määr	(Omakapital/Koguaktivad)	61,72	56,33	46,70

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	164 508	190 823
Nõuded ja ettemaksed	164 868	240 009
Varud	33 434	0
Kokku käibevarad	362 810	430 832
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	985 267	1 064 403
Immateriaalsed põhivarad	1 047	0
Kokku põhivarad	986 314	1 064 403
Kokku varad	1 349 124	1 495 235
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	96 581	98 104
Võlad ja ettemaksed	78 866	116 205
Kokku lühiajalised kohustised	175 447	214 309
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	341 058	438 721
Kokku pikaajalised kohustised	341 058	438 721
Kokku kohustised	516 505	653 030
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	839 705	610 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 586	229 275
Kokku omakapital	832 619	842 205
Kokku kohustised ja omakapital	1 349 124	1 495 235

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	865 491	1 140 150
Muud äritulud	0	375
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-197 910	-253 292
Mitmesugused tegevuskulud	-293 730	-293 424
Tööjõukulud	-257 354	-238 934
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-112 264	-107 386
Muud ärikulud	-1 062	-1 092
Ärikasum (kahjum)	3 171	246 397
Intressikulud	-13 567	-17 130
Muud finantstulud ja -kulud	810	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 586	229 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 586	229 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toruabi OÜ 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministeeriumi vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat raha ja arvelduskontode jääke, lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt. lühiajalised deposiidid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. Nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks moodustatakse allahindlus, mis kajastatakse bilansis nõuete saldo vähendamisenä ja kasumiaruandes kuluna. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurost. Varad, mille maksumus on alla 300 eurot, on soetamisel kantud kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotus kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja-asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30
Masinad, seadmed	3-10
Muu inventar ja IT seadmed	2-5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja õigused lähevad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Tulud

Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Valmidusastme meetodi kohaselt kajastatakse teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Intrressitul on põhiliselt kajastatud tekkepõhisena. Müügiarvete viiviste arvestamisel tuleb lähtuda konservatiivsuse printsiibist ning viivised tuleb kajastada tuluna alles nende laekumisel.

Kulud

Laenuintresside kulud on kajastatud perioodikuludena, mil põhiosa maksmise tähtaeg lepingujärgselt ette nähtud oli. Ärikulud kajastatakse tekkepõhisena.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- * sidusettevõtjaid;
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	147 058	147 058
Ostjatelt laekumata arved	156 058	156 058
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 000	-9 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	438	438
Muud nõuded	10 800	10 800
Laenunõuded	10 000	10 000
Intressinõuded	800	800
Ettemaksed	6 572	6 572
Tulevaste perioodide kulud	6 572	6 572
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 868	164 868
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	216 596	216 596
Ostjatelt laekumata arved	226 596	226 596
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 000	-10 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	510	510
Muud nõuded	20 000	20 000
Laenunõuded	20 000	20 000
Ettemaksed	2 903	2 903
Tulevaste perioodide kulud	2 903	2 903
Kokku nõuded ja ettemaksed	240 009	240 009

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	103	0	65
Käibemaks	0	7 803	0	21 226
Üksikisiku tulumaks	0	4 573	0	4 785
Sotsiaalmaks	0	9 316	0	9 387
Kohustuslik kogumispension	0	338	0	332
Töötuskindlustusmaksed	0	665	0	675
Ettemaksukonto jääk	438		510	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	438	22 798	510	36 470

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	277 204	501 104	568 000	568 000	20 951	0	0	1 367 259
Akumuleeritud kulum	0	-13 990	-216 051	-216 051	-6 013	0	0	-236 054
Jääkmaksumus	277 204	487 114	351 949	351 949	14 938	0	0	1 131 205
Ostud ja parendused	0	0	12 500	12 500	25 902	2 182	2 182	40 584
Amortisatsioonikulu	0	-24 454	-75 248	-75 248	-7 684	0	0	-107 386
31.12.2015								
Soetusmaksumus	277 204	501 104	578 500	578 500	46 853	2 182	2 182	1 405 843
Akumuleeritud kulum	0	-38 444	-289 299	-289 299	-13 697	0	0	-341 440
Jääkmaksumus	277 204	462 660	289 201	289 201	33 156	2 182	2 182	1 064 403
Ostud ja parendused	0	13 013	5 342	5 342	16 702	-2 182	-2 182	32 875
Amortisatsioonikulu	0	-24 454	-74 669	-74 669	-12 888	0	0	-112 011
31.12.2016								
Soetusmaksumus	277 204	514 117	583 842	583 842	63 555	0	0	1 438 718
Akumuleeritud kulum	0	-62 898	-363 968	-363 968	-26 585	0	0	-453 451
Jääkmaksumus	277 204	451 219	219 874	219 874	36 970	0	0	985 267

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	375
Muud masinad ja seadmed	0	375
Kokku	0	375

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	362 331	48 113	206 621	107 597	Euribor+3%	15.11.2023
Pikaajalised laenud kokku	362 331	48 113	206 621	107 597		
Kapitalirendikohustised kokku	75 308	48 468	26 840	0		
Laenukohustised kokku	437 639	96 581	233 461	107 597		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	408 848	46 375	200 796	161 677	Euribor +3%	15.11.2023
Pikaajalised laenud kokku	408 848	46 375	200 796	161 677		
Kapitalirendikohustised kokku	127 977	51 729	76 248	0		
Laenukohustised kokku	536 825	98 104	277 044	161 677		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	277 204	277 204
Ehitised	451 220	462 661
Kokku	728 424	739 865

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 125	42 125
Võlad töövõtjatele	12 343	12 343
Maksuvõlad	22 798	22 798
Muud võlad	1 600	1 600
Muud viitvõlad	1 600	1 600
Kokku võlad ja ettemaksed	78 866	78 866
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	61 791	61 791
Võlad töövõtjatele	16 344	16 344
Maksuvõlad	36 470	36 470
Muud võlad	1 600	1 600
Muud viitvõlad	1 600	1 600
Kokku võlad ja ettemaksed	116 205	116 205

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	865 491	1 131 700
Läti	0	7 050
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	865 491	1 138 750
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	1 400
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 400
Kokku müügitulu	865 491	1 140 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
survepesuri tööd	579 510	915 145
laboritööd ja muud	285 981	225 005
Kokku müügitulu	865 491	1 140 150

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	6 000	6 000
Energia	88 030	90 917
Elektrienergia	9 812	8 287
Kütus	78 218	82 630
Mitmesugused bürookulud	49 030	48 237
Lähetuskulud	19 806	29 355
Koolituskulud	1 018	0
Muud	129 846	118 915
Kokku mitmesugused tegevuskulud	293 730	293 424

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	192 626	178 860
Sotsiaalmaksud	64 728	60 074
Kokku tööjõukulud	257 354	238 934
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	12

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

OÜ Toruabi (registrikood: 12169477) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT GRIFFEL	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	839 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 586
Kokku	830 119

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	839 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 586
Kokku	830 119

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	579510	66.96%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	285981	33.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
HG Investeeringud OÜ	12159059	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
OSAÜHING Vertikal	10871227	Hara küla, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6518831
Mobiiltelefon	+372 5035799
E-posti aadress	tiit@vjh.ee