

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Tolira Ehitus

registrikood: 11130757

tänavatalu nimi, Rakvere mnt 6-11

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45301

telefon: +372 56804894, +372 53447151

e-posti aadress: info@tolira.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Kapitalirent	14

Tegevusaruanne

OÜ Tolira Ehitus alustas tegevust 2005.a. Osaühingu põhitegevusalaks on ehitustegevus.

Seoses töömahu kasvuga aruandeaastal kasvas töötajate arv 8 töötajani.

Tulud kasvasid eelmise aastaga võrreldes 183 155 euro võrra ehk 93,8%.

2011.a. majandustulemuseks oli kahjum 2 823 eurot, 2012.a. majandustulemuseks oli kasum 56 213 eurot.

Arenguväljaminekuid järgmiseks majandusaastaks ei ole planeeritud.

Finantssuhtarvud aruandeaastal kujunesid järgmisteks:

	2012.a.
-ärirentaablus	
/ärikasum: müügitulud/	14,9%
-puhasrentaablus	
/puhaskasum : müügitulud/	14,9%
-omakapitali tootlus ROE	
(puhaskasum : 12 kuu keskmine omakapital) x 100	148 %
- koguvara rentaablus	
(puhaskasum : 12 kuu varade keskmine maksumus) x 100	94,4 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 681	17 756	2
Nõuded ja ettemaksed	5 410	6 653	3,7
Kokku käibevara	80 091	24 409	2,3,7
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 768	4 845	5
Kokku põhivara	9 768	4 845	5
Kokku varad	89 859	29 254	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	995	931	14
Võlad ja ettemaksed	20 978	15 655	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	21 973	16 586	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 815	2 810	
Kokku pikaajalised kohustused	1 815	2 810	14
Kokku kohustused	23 788	19 396	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 684	8
Kohustuslik reservkapital	270	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 888	9 729	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 213	-2 823	
Kokku omakapital	66 071	9 858	
Kokku kohustused ja omakapital	89 859	29 254	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	378 426	195 271	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-242 597	-146 165	10
Mitmesugused tegevuskulud	-24 278	-20 174	11
Tööjõukulud	-52 631	-30 447	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 498	-1 200	5
Muud ärikulud	-29	-39	
Ärikasum (kahjum)	56 393	-2 754	
Finantstulud ja -kulud	-180	-69	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 213	-2 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 213	-2 823	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	56 393	-2 754	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 498	1 200	5
Kokku korrigeerimised	2 498	1 200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 243	-3 294	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 323	9 867	7
Makstud intressid	-180	-69	
Kokku rahavood äritegevusest	65 277	4 950	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 352	-1 009	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 352	-1 009	
Kokku rahavood	56 925	3 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 756	13 815	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 925	3 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 681	17 756	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	9 729	12 681
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 684	268	9 729	12 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 823	-2 823
31.12.2011	2 684	268	6 906	9 858
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 684	268	6 906	9 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 213	56 213
Emiteeritud osakapital	16	2	-18	
31.12.2012	2 700	270	63 101	66 071

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tolira Ehitus 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse aruandes raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud maksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud laekumise tõenäosusest lähtudes.

Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendimaksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse

tegevuskuludes. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivara need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peatakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5 aastat
Transpordivahendid	5 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Seotud osapooled

Osaühing loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on juhatus ja olulise osalusega erasikust omanik.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Teenuste hinnad kehtestatakse klientidega sõlmitud lepingute alusel.

Kulud

Kulud kajastatakse aruandes tekkepõhisest printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	34 095	188
Arvelduskontod	40 586	17 568
Kokku raha	74 681	17 756

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 480	1 480		
Ostjatelt laekumata arved	1 480	1 480		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0		
Nõue osaniku vastu	0	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Muud nõuded	0	0		
Laenunõuded	0	0		
Intressinõuded	0	0		
Dividendinõuded	0	0		
Viitlaekumised	0	0		
Ettemaksed	3 930	3 930		
Tulevaste perioodide kulud	0	0		
Muud makstud ettemaksed	3 930	3 930		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 410	5 410		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 671	4 671		
Ostjatelt laekumata arved	4 671	4 671		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0		
Nõue osaniku vastu	0	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Muud nõuded	0	0		
Laenunõuded	0	0		
Intressinõuded	0	0		
Dividendinõuded	0	0		
Viitlaekumised	0	0		
Ettemaksed	1 982	1 982		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 653	6 653		

Ettemaksetena kajastuv bilansis maksude ettemaksukonto saldo summas 1095 eurot, ettemaks tarnijatele summas 2835 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 073	1 139
Üksikisiku tulumaks	1 334	853
Sotsiaalmaks	2 888	2 004
Kohustuslik kogumispension	175	108
Töötuskindlustusmaksed	313	255
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 783	4 359

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus			4 094	4 094
Akumuleeritud kulum			-2 799	-2 799
Jääkmaksumus			1 295	1 295
Ostud ja parendused	4 750	4 750		4 750
Amortisatsioonikulu	-395	-395	-805	-1 200
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 750	4 750	4 094	8 844
Akumuleeritud kulum	-395	-395	-3 604	-3 999
Jääkmaksumus	4 355	4 355	490	4 845
Ostud ja parendused	2 156	2 156	5 265	7 421
Amortisatsioonikulu	-1 128	-1 128	-1 370	-2 498
31.12.2012				
Soetusmaksumus	6 906	6 906	9 359	16 265
Akumuleeritud kulum	-1 523	-1 523	-4 974	-6 497
Jääkmaksumus	5 383	5 383	4 385	9 768

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	4 518	5 124
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	508	5 026

Osaühing rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautot Nissan Navara.

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	8 571	8 571		
Võlad töövõtjatele	3 624	3 624		
Maksuvõlad	8 783	8 783		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 978	20 978		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 782	8 782		
Võlad töövõtjatele	2 514	2 514		
Maksuvõlad	4 359	4 359		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 655	15 655		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 700	2 684
Osade arv (tk)	2	2
Lauri Raud osa nimiväärtus 900 eurot Kristo Lipp osa nimiväärtus 1 800 eurot		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	378 426	195 271
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	378 426	195 271
Kokku müügitulu	378 426	195 271
Müügitulu tegevusalade lõikes		
41201	378 426	195 271
Kokku müügitulu	378 426	195 271

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	151 760	99 844
Müügi eesmärgil ostetud teenused	77 778	37 016
Energia	13 059	9 305
Kütus	13 059	9 305
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	242 597	146 165

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	3 981	1 723
Mitmesugused bürookulud	1 230	5 958
Raamatupidamisteenus	2 340	2 340
Kasutusrent	4 518	5 124
Varakindlustus	3 150	1 206
Jooksev remont	3 974	3 424
Pangateenus	426	319
Eririietus	3 177	0
Juriidilised kulud	267	0
Lähetuskulud	1 016	0
Muud	199	80
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 278	20 174

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	39 229	22 681
Sotsiaalmaksud	13 402	7 766
Kokku tööjõukulud	52 631	30 447
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Tolira Ehitus ei ole juhatuse liikmetele aruandeaastal juhatuse liikmesoleku eest mingeid tasusid ega lisatasusid maksnud.

Lisa 14 Kapitalirent

Aruandekohuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kaubik Opel Kombo	2 810	995	1 815	-
Kapitalirendikohustused kokku	2 810	995	1 815	-

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kaubik Opel Kombo	3 741	931	2 810	-
Kapitalirendikohustused kokku	3 741	931	2 810	-

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

2012

Masinad ja seadmed

3407

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Osaühing Tolira Ehitus (registrikood: 11130757) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI RAUD	Juhatuse liige	17.06.2013
KRISTO LIPP	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 213
Kokku	63 101
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 101
Kokku	63 101

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 213
Kokku	63 101
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	378426	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lauri Raud	38210225214		900 EUR
Kristo Lipp	38212075214		1800 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56804894
Mobiiltelefon	+372 53447151
E-posti aadress	info@tolira.ee