

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Tolira Ehitus

registrikood: 11130757

tänavanimi: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tolira Ehitus on Eesti turule orienteeritud, peamiselt peatöövõtu meetodil, ehitusteenust pakkuv ettevõte. Lisaks peatöövõtule teostame ka siseviimistlustööd otse tellijatele, kui ka erinevatele ehitusteenust pakkuvatele firmadele. Tolira Ehitus koos oma töötajatega omab kogemust ehitusturul juba aastast 2005. Oma tegevuses oleme avatud ja orienteeritud tulemusele ning soovime olla tellijatele kindel ja usaldusväärne partner. Vastavalt ootustele 2017.aastal toimus oluline müügitulu kasv võrreldes 2016.aastaga. 2018.aastal jätkub hinnasurve nii tarnijatelt kui ka alltöövõtjatelt. Lisaks on väga tihe konkurents ka peatöövõtjate turul. 2018 aasta osas on ootus säilitada 2017 aasta tase nii müügitulu kui ka kasumi osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	129 458	18 989	2
Nõuded ja ettemaksed	314 959	230 534	3,4
Varud	1 761	1 563	5
Kokku käibevarad	446 178	251 086	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 097	115	3
Materiaalsed põhivarad	148 544	58 364	6
Kokku põhivarad	153 641	58 479	
Kokku varad	599 819	309 565	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 628	17 188	8
Võlad ja ettemaksed	298 622	161 144	9,4
Kokku lühiajalised kohustised	320 250	178 332	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	68 732	29 526	8
Kokku pikaajalised kohustised	68 732	29 526	
Kokku kohustised	388 982	207 858	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 600	2 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 007	-3	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 230	99 010	
Kokku omakapital	210 837	101 707	
Kokku kohustised ja omakapital	599 819	309 565	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 596 871	774 710	11
Muud äritulud	2 994	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 185 653	-540 459	
Mitmesugused tegevuskulud	-87 518	-53 488	
Tööjõukulud	-152 961	-76 917	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 648	-4 563	6
Muud ärikulud	-578	0	
Ärikasum (kahjum)	147 507	99 283	
Intressikulud	-1 782	-274	
Muud finantstulud ja -kulud	5	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	145 730	99 010	
Tulumaks	-7 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 230	99 010	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tolira Ehitus 201. a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning järgides Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes toodud põhimõtteid ja printsiipe. OÜ Tolira Ehitus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2017 ja lõppes 31. detsembril 2017. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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 peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendid

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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Teenuste hinnad kehtestatakse klientidega sõlmitud lepingute alusel.

Kulud

Kulud kajastatakse aruandes tekkepõhisest printsiibist lähtudes.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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 juhatuse ja olulise osalusega eraisikust omanik.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	121 719	16 727
Kassa	7 739	2 262
Kokku raha	129 458	18 989

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	304 167	299 070	5 097	
Ostjatelt laekumata arved	304 167	299 070	5 097	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0		0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 191	14 191	0	4
Ettemaksed	1 698	1 698	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 631	1 631	0	
Muud makstud ettemaksed	67	67	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	320 056	314 959	5 097	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	229 509	229 394	115	
Ostjatelt laekumata arved	229 509	229 394	115	
Ettemaksed	731	731	0	
Tulevaste perioodide kulud	731	731	0	
Tagatis	409	409	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 649	230 534	115	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	7 500	0	2 418
Käibemaks	11 438	0	0	9 502
Üksikisiku tulumaks	0	2 546	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	15	0	0
Sotsiaalmaks	0	7 365	0	5 285
Kohustuslik kogumispension	0	464	0	324
Töötuskindlustusmaksed	0	444	0	343
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20		0	
Ettemaksukonto jääk	2 733		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 191	18 334		17 872

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	1 761	1 563
Tooraine ja materjal	1 761	1 563
Kokku varud	1 761	1 563

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	48 677	1 050	0	49 727	13 200	62 927
Amortisatsioonikulu	-3 709	-131	0	-3 840	-723	-4 563
31.12.2016						
Soetusmaksumus	48 677	1 050	0	49 727	13 200	62 927
Akumuleeritud kulum	-3 709	-131	0	-3 840	-723	-4 563
Jääkmaksumus	44 968	919	0	45 887	12 477	58 364
Ostud ja parendused	77 413	0	7 719	85 132	30 696	115 828
Muud ostud ja parendused	77 413	0	7 719	85 132	30 696	115 828
Amortisatsioonikulu	-20 100	-315	-954	-21 369	-4 279	-25 648
31.12.2017						
Soetusmaksumus	126 090	1 050	7 719	134 859	43 896	178 755
Akumuleeritud kulum	-23 809	-446	-954	-25 209	-5 002	-30 211
Jääkmaksumus	102 281	604	6 765	109 650	38 894	148 544

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	2 993	0
Transpordi- vahendid	2 993	0
Kokku	2 993	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustus	90 360	21 628	68 732	8
Kapitalirendikohustised kokku	90 360	21 628	68 732	
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	41 114	11 588	29 526	8
Kapitalirendikohustised kokku	41 114	11 588	29 526	

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud osanikelt	0	0			
Lühiajalised laenud kokku	0	0			
Kapitalirendikohustised kokku	90 360	21 628	68 732		7
Laenukohustised kokku	90 360	21 628	68 732		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud osanikelt	5 600	5 600			13
Lühiajalised laenud kokku	5 600	5 600			
Kapitalirendikohustised kokku	41 114	11 588	29 526		7
Laenukohustised kokku	46 714	17 188	29 526		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	265 130	265 130	
Võlad töövõtjatele	15 158	15 158	
Maksuvõlad	18 334	18 334	4
Kokku võlad ja ettemaksed	298 622	298 622	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	130 658	130 658	
Võlad töövõtjatele	12 614	12 614	
Maksuvõlad	17 872	17 872	4
Kokku võlad ja ettemaksed	161 144	161 144	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	110 584	79 206
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	27 646	19 801
Kokku tingimuslikud kohustised	138 230	99 007

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 596 871	774 710
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 596 871	774 710
Kokku müügitulu	2 596 871	774 710
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustegevus	2 595 059	774 468
Metalli müük	1 812	242
Kokku müügitulu	2 596 871	774 710

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	114 438	57 586
Sotsiaalmaksud	38 523	19 330
Kokku tööjõukulud	152 961	76 916
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 600

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 600

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 600	16 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	20 820	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Osaühing Tolira Ehitus (registrikood: 11130757) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI RAUD	Juhatuse liige	19.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 230
Kokku	207 237
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 237
Kokku	207 237

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 230
Kokku	207 237
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 237
Kokku	207 237

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	2595059	99.93%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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