

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Toruabi

registrikood: 12169477

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5116622

faks: +372 6376091

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 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Firma 2018.a. müügituluks kujunes 1010,9 tuh.euri, kasumiks 30,9 tuh.euri. Müügitulu jagunes vastavalt tegevusalade järgi: survepesuriga teostatud tööd 750,5 tuh euri ehk 72 % ja laboriga teostatud tööd 280,4 tuh.euri ehk 28% .

Seisuga 31.12.2018 oli ettevõttes lepingulisi töötajaid 14. Keskmine töötajate arv ettevõttes oli 15, kelle brutotöötasu moodustas 372,9 tuh. euri. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:		2018	2017	2016
Puhaskasumi marginaal %	(Puhaskasum/Müügitulu)	3,06	5,78	-1,10
Ärikasumi marginaal %	(Ärikasum/Müügitulu)	4,26	6,99	0,37
Omakapitali puhastootlus aastas %	(Puhaskasum/Per.keskm omakapital)	3,44	6,02	-1,14
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	(Käibevarad/Lühiajalised kohustused)	1,84	1,54	2,07
Omakapitali määr	(Omakapital/Koguaktivad)	61,52	54,16	61,72

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	174 697	122 372
Nõuded ja ettemaksed	152 661	267 839
Varud	35 590	48 590
Kokku käibevarad	362 948	438 801
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 124 487	1 193 403
Immateriaalsed põhivarad	181	614
Kokku põhivarad	1 124 668	1 194 017
Kokku varad	1 487 616	1 632 818
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	88 714	156 458
Võlad ja ettemaksed	108 927	128 490
Kokku lühiajalised kohustised	197 641	284 948
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	374 753	463 576
Kokku pikaajalised kohustised	374 753	463 576
Kokku kohustised	572 394	748 524
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	881 795	830 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 927	51 675
Kokku omakapital	915 222	884 294
Kokku kohustised ja omakapital	1 487 616	1 632 818

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 010 952	893 627	7
Muud äritulud	32 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-226 334	-161 538	
Mitmesugused tegevuskulud	-288 470	-285 357	
Tööjõukulud	-372 897	-291 885	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-108 569	-91 238	
Muud ärikulud	-3 556	-1 162	
Ärikasum (kahjum)	43 126	62 447	
Intressitulud	6	8	
Intressikulud	-12 205	-10 580	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-200	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 927	51 675	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 927	51 675	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toruabi OÜ 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. 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. Intrassitulu 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)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	134 497	134 497
Ostjatelt laekumata arved	143 497	143 497
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 000	-9 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	183	183
Muud nõuded	10 800	10 800
Laenunõuded	10 800	10 800
Ettemaksed	7 181	7 181
Tulevaste perioodide kulud	7 181	7 181
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 661	152 661
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	196 859	196 859
Ostjatelt laekumata arved	205 859	205 859
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 000	-9 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47 481	47 481
Muud nõuded	10 800	10 800
Laenunõuded	10 000	10 000
Intressinõuded	800	800
Ettemaksed	12 699	12 699
Tulevaste perioodide kulud	12 699	12 699
Kokku nõuded ja ettemaksed	267 839	267 839

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 096	47 137	0
Üksikisiku tulumaks		7 948	0	6 381
Erisoodustuse tulumaks		9	0	0
Sotsiaalmaks		14 165	0	12 622
Kohustuslik kogumispension		589	0	567
Töötuskindlustusmaksed		1 052	0	939
Ettemaksukonto jääk	183		344	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	183	33 859	47 481	20 509

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	277 204	514 117	583 842	583 842	63 555			1 438 718
Akumuleeritud kulum		-62 898	-363 968	-363 968	-26 585			-453 451
Jääkmaksumus	277 204	451 219	219 874	219 874	36 970			985 267
Ostud ja parendused	0	5 598	274 000	274 000	2 034	17 309	17 309	298 941
Amortisatsioonikulu	0	-25 839	-51 532	-51 532	-13 434	0	0	-90 805
31.12.2017								
Soetusmaksumus	277 204	519 715	857 842	857 842	65 589	17 309	17 309	1 737 659
Akumuleeritud kulum	0	-88 737	-415 500	-415 500	-40 019	0	0	-544 256
Jääkmaksumus	277 204	430 978	442 342	442 342	25 570	17 309	17 309	1 193 403
Ostud ja parendused	0	0	8 118	8 118	18 102	13 000	13 000	39 220
Muud ostud ja parendused			8 118	8 118	18 102	13 000	13 000	39 220
Amortisatsioonikulu	0	-26 505	-68 811	-68 811	-12 820	0		-108 136
Ümberliigitamised	0	12 830	0	0	4 479	-17 309	-17 309	0
31.12.2018								
Soetusmaksumus	277 204	532 545	799 960	799 960	88 170	13 000	13 000	1 710 879
Akumuleeritud kulum	0	-115 242	-418 311	-418 311	-52 839	0		-586 392
Jääkmaksumus	277 204	417 303	381 649	381 649	35 331	13 000	13 000	1 124 487

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	32 000	0
Muud masinad ja seadmed	32 000	0
Kokku	32 000	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
swedbank	264 617	50 958	213 659		2,77%	15.11.2023
Pikaajalised laenud kokku	264 617	50 958	213 659			
Kapitalirendikohustised kokku	198 850	37 756	161 094			
Laenukohustised kokku	463 467	88 714	374 753			
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	314 179	49 453	212 623	52 103	Euribor+3%	15.11.2023
Pikaajalised laenud kokku	314 179	49 453	212 623	52 103		
Kapitalirendikohustised kokku	305 855	107 005	154 999	43 851		
Laenukohustised kokku	620 034	156 458	367 622	95 954		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Maa	277 204	277 204
Ehitised	417 303	430 978
Masinad ja seadmed	248 483	0
Kokku	942 990	708 182

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 713	50 713
Võlad töövõtjatele	22 755	22 755
Maksuvõlad	33 859	33 859
Muud võlad	1 600	1 600
Muud viitvõlad	1 600	1 600
Kokku võlad ja ettemaksed	108 927	108 927
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77 467	77 467
Võlad töövõtjatele	18 680	18 680
Maksuvõlad	20 509	20 509
Muud võlad	11 834	11 834
Muud viitvõlad	11 834	11 834
Kokku võlad ja ettemaksed	128 490	128 490

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	992 436	893 627
Läti	18 516	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 010 952	893 627
Kokku müügitulu	1 010 952	893 627
Müügitulu tegevusalade lõikes		
survepesuri tööd	730 536	628 886
laboritööd ja muud	280 416	264 741
Kokku müügitulu	1 010 952	893 627

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	280 287	219 176
Sotsiaalmaksud	92 610	72 709
Kokku tööjõukulud	372 897	291 885
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

OÜ Toruabi (registrikood: 12169477) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT GRIFFEL	Juhatuse liige	28.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	881 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 927
Kokku	912 722

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	881 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 927
Kokku	912 722

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	730535	72.26%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	280417	27.74%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6376091
Mobiiltelefon	+372 5116622
E-posti aadress	tiit@vjh.ee