

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Toruabi

registrikood: 12169477

tänavatalu nimi, Lennujaama tee 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 2019.a. müügituluks kujunes 1207,9 tuh.euri, kasumiks 28,5 tuh.euri. Müügitulu jagunes vastavalt tegevusalade järgi: survepesuriga teostatud tööd 849,3 tuh euri ehk 70 % ja laboriga teostatud tööd 358,6 tuh.euri ehk 30% .

Seisuga 31.12.2019 oli ettevõttes lepingulisi töötajaid 14. Keskmise töötajate arv ettevõttes oli 14, kelle brutotöötasu moodustas 413,6 tuh. euri. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:		2019	2018	2017
Puhaskasumi marginaal %	(Puhaskasum/Müügitulu)	2,36	3,06	5,78
Ärikasumi marginaal %	(Ärikasum/Müügitulu)	3,35	4,26	6,99
Omakapitali puhastootlus aastas %	(Puhaskasum/Per.keskm omakapital)	3,07	3,44	6,02
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	(Käibevarad/Lühiajalised kohustused)	1,06	1,84	1,54
Omakapitali määr	(Omakapital/Koguaktivad)	49,23	61,52	54,16

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	124 396	174 697	
Nõuded ja ettemaksed	266 402	152 661	2
Varud	14 360	35 590	
Kokku käibevarad	405 158	362 948	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 511 777	1 124 487	4
Immateriaalsed põhivarad	0	181	
Kokku põhivarad	1 511 777	1 124 668	
Kokku varad	1 916 935	1 487 616	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	236 335	88 714	5
Võlad ja ettemaksed	145 498	108 927	6
Kokku lühiajalised kohustised	381 833	197 641	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	591 356	374 753	5
Kokku pikaajalised kohustised	591 356	374 753	
Kokku kohustised	973 189	572 394	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	912 722	881 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 524	30 927	
Kokku omakapital	943 746	915 222	
Kokku kohustised ja omakapital	1 916 935	1 487 616	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	1 207 900	1 010 952
Muud äritulud	0	32 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-330 317	-226 334
Mitmesugused tegevuskulud	-315 504	-288 470
Tööjõukulud	-413 631	-372 897
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-106 815	-108 569
Muud ärikulud	-1 111	-3 556
Ärikasum (kahjum)	40 522	43 126
Intressitulud	5	6
Intressikulud	-11 078	-12 205
Muud finantstulud ja -kulud	-925	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 524	30 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 524	30 927

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toruabi OÜ 2019.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. 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

Aastaaruande 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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	161 614	161 614
Ostjatelt laekumata arved	170 614	170 614
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 000	-9 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	76 886	76 886
Muud nõuded	10 800	10 800
Viitlaekumised	10 800	10 800
Ettemaksed	17 102	17 102
Tulevaste perioodide kulud	17 102	17 102
Kokku nõuded ja ettemaksed	266 402	266 402
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	76 809	0	0	10 096
Üksikisiku tulumaks		9 633		7 948
Erisoodustuse tulumaks		6		9
Sotsiaalmaks		16 625		14 165
Kohustuslik kogumispension		627		589
Töötuskindlustusmaksed		1 168		1 052
Ettemaksukonto jääk	77		183	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76 886	28 059	183	33 859

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	277 204	519 715	857 842	65 589	17 309	1 737 659
Akumuleeritud kulum	0	-88 737	-415 500	-40 019	0	-544 256
Jääkmaksumus	277 204	430 978	442 342	25 570	17 309	1 193 403
Ostud ja parendused	0	0	8 118	18 102	13 000	39 220
Amortisatsioonikulu	0	-26 505	-68 811	-12 820	0	-108 136
Ümberliigitamised	0	12 830	0	4 479	-17 309	0
31.12.2018						
Soetusmaksumus	277 204	532 545	799 960	88 170	13 000	1 710 879
Akumuleeritud kulum	0	-115 242	-418 311	-52 839	0	-586 392
Jääkmaksumus	277 204	417 303	381 649	35 331	13 000	1 124 487
Ostud ja parendused	0	0	478 244	3 912	11 769	493 925
Amortisatsioonikulu	0	-27 266	-68 492	-10 877	0	-106 635
Ümberliigitamised	0	0	13 377	0	-13 377	0
31.12.2019						
Soetusmaksumus	277 204	532 545	1 291 581	92 082	11 392	2 204 804
Akumuleeritud kulum	0	-142 508	-486 803	-63 716	0	-693 027
Jääkmaksumus	277 204	390 037	804 778	28 366	11 392	1 511 777

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	0	32 000
Muud masinad ja seadmed	0	32 000
Kokku	0	32 000

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	213 685	52 382	161 303		2,77%	15.11.2023
Pikaajalised laenud kokku	213 685	52 382	161 303			
Kapitalirendikohustised kokku	614 006	183 953	430 053			
Laenukohustised kokku	827 691	236 335	591 356			
	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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2019	31.12.2018
Maa	277 204	277 204
Ehitised	390 036	417 303
Masinad ja seadmed	710 494	248 483
Kokku	1 377 734	942 990

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	93 638	93 638
Võlad töövõtjatele	22 201	22 201
Maksuvõlad	28 059	28 059
Muud võlad	1 600	1 600
Muud viitvõlad	1 600	1 600
Kokku võlad ja ettemaksed	145 498	145 498
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 204 903	992 436
Läti	2 997	18 516
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 207 900	1 010 952
Kokku müügitulu	1 207 900	1 010 952
Müügitulu tegevusalade lõikes		
survepesuri tööd	849 292	730 536
laboritööd ja muud	358 608	280 416
Kokku müügitulu	1 207 900	1 010 952

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	310 656	280 287
Sotsiaalmaksud	102 975	92 610
Kokku tööjõukulud	413 631	372 897
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

OÜ Toruabi (registrikood: 12169477) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS HARJAKAS	Juhatuse liige	31.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	912 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 524
Kokku	941 246
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	941 246
Kokku	941 246

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	912 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 524
Kokku	941 246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	849292	70.31%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	358608	29.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
HG Investeeringud OÜ	12159059	Kesklinna linnaosa, 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 6376091
Mobiiltelefon	+372 5116622
E-posti aadress	tiit@vjh.ee