

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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@maakri.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	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Firma 2022.a. müügituluks kujunes 1318,9 tuh.euri, kasumiks 8,5 tuh.euri. Müügitulu jagunes vastavalt tegevusalade järgi: survepesuriga teostatud tööd 983,8 tuh euri ehk 74 % ja laboriga teostatud tööd 335,1 tuh.euri ehk 26% .

Seisuga 31.12.2022 oli ettevõttes lepingulisi töötajaid 15. Keskmine töötajate arv ettevõttes oli 17, kelle brutotöötasu moodustas 556,3 tuh. euri. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:		2022	2021	2020
Puhaskasumi marginaal %	(Puhaskasum/Müügitulu)	0,64	3,93	5,80
Ärikasumi marginaal %	(Ärikasum/Müügitulu)	1,46	4,92	7,40
Omakapitali puhastootlus aastas %	(Puhaskasum/Per.keskm omakapital)	1,83	6,76	7,54
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	(Käibevarad/Lühiajalised kohustused)	1,25	1,18	0,75
Omakapitali määr	(Omakapital/Koguaktivad)	51,95	45,36	59,60

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	123 432	134 290	
Nõuded ja ettemaksed	233 330	214 743	2
Varud	11 112	12 200	
Kokku käibevarad	367 874	361 233	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	532 134	650 644	4
Kokku põhivarad	532 134	650 644	
Kokku varad	900 008	1 011 877	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	144 260	161 989	5
Võlad ja ettemaksed	150 914	143 678	6
Kokku lühiajalised kohustised	295 174	305 667	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	137 290	247 176	5
Kokku pikaajalised kohustised	137 290	247 176	
Kokku kohustised	432 464	552 843	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	456 534	406 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 510	49 907	
Kokku omakapital	467 544	459 034	
Kokku kohustised ja omakapital	900 008	1 011 877	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 318 925	1 271 427	7
Muud äritulud	1 482	2 037	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-326 414	-265 459	
Mitmesugused tegevuskulud	-300 032	-244 054	
Tööjõukulud	-556 258	-574 946	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-118 510	-125 610	
Muud ärikulud	0	-807	
Ärikasum (kahjum)	19 193	62 588	
Intressitulud	3	2	
Intressikulud	-10 686	-12 683	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 510	49 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 510	49 907	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toruabi OÜ 2022.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

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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	195 240	195 240	
Ostjatelt laekumata arved	204 240	204 240	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 000	-9 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 706	1 706	
Muud nõuded	36 384	36 384	
Viitlaekumised	36 384	36 384	
Kokku nõuded ja ettemaksed	233 330	233 330	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	187 979	187 979	
Ostjatelt laekumata arved	196 979	196 979	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 000	-9 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	85	85	
Muud nõuded	11 172	11 172	
Viitlaekumised	11 172	11 172	
Ettemaksed	15 507	15 507	
Tulevaste perioodide kulud	15 507	15 507	
Kokku nõuded ja ettemaksed	214 743	214 743	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 706	0		13 541
Üksikisiku tulumaks		12 945		13 973
Erisoodustuse tulumaks		328		190
Sotsiaalmaks		21 716		23 454
Kohustuslik kogumispension		521		604
Töötuskindlustusmaksed		1 568		1 711
Ettemaksukonto jääk	0		85	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 706	37 078	85	53 473

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised		Muud materiaalsed põhivarad		
			Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	277 204	569 874	1 304 529	95 684	34 071	2 281 362
Akumuleeritud kulum	0	-168 452	-603 657	-69 771	0	-841 880
Jääkmaksumus	277 204	401 422	700 872	25 913	34 071	1 439 482
Ostud ja parendused	0	0	10 511	0	0	10 511
Amortisatsioonikulu	0	0	-123 958	-1 652	0	-125 610
Ümberliigitamised	0	0	61 579	-22 621	-34 071	4 887
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	66 742	-32 671	-34 071	0
Ümberliigitamised varudega	0	0	-5 163	10 050	0	4 887
Muud muutused	-277 204	-401 422	0	0	0	-678 626
31.12.2021						
Soetusmaksumus	0	0	1 366 118	63 013	0	1 429 131
Akumuleeritud kulum	0	0	-717 114	-61 373	0	-778 487
Jääkmaksumus	0	0	649 004	1 640	0	650 644
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	-117 223	-1 287	0	-118 510
31.12.2022						
Soetusmaksumus	0	0	1 366 118	63 013	0	1 429 131
Akumuleeritud kulum	0	0	-834 337	-62 660	0	-896 997
Jääkmaksumus	0	0	531 781	353	0	532 134

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	0	1 667
Kokku	0	1 667

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	24 000	24 000		
Kapitalirendikohustised kokku	257 550	120 260	137 290	
Laenukohustised kokku	281 550	144 260	137 290	
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000		
Kapitalirendikohustised kokku	379 165	131 989	247 176	
Laenukohustised kokku	409 165	161 989	247 176	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	510 377	614 105
Kokku	510 377	614 105

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	69 352	69 352
Võlad töövõtjatele	40 060	40 060
Maksuvõlad	37 078	37 078
Muud võlad	4 424	4 424
Muud viitvõlad	4 424	4 424
Kokku võlad ja ettemaksed	150 914	150 914
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 941	42 941
Võlad töövõtjatele	43 779	43 779
Maksuvõlad	53 473	53 473
Muud võlad	3 485	3 485
Muud viitvõlad	3 485	3 485
Kokku võlad ja ettemaksed	143 678	143 678

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 318 925	1 271 427
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 318 925	1 271 427
Kokku müügitulu	1 318 925	1 271 427
Müügitulu tegevusalade lõikes		
survepesuri tööd	983 828	902 979
laboritööd ja muud	335 097	368 448
Kokku müügitulu	1 318 925	1 271 427

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	418 840	431 975
Sotsiaalmaksud	137 418	142 971
Kokku tööjõukulud	556 258	574 946
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	18

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

OÜ Toruabi (registrikood: 12169477) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS HARJAKAS	Juhatuse liige	25.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	456 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 510
Kokku	465 044
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	465 044
Kokku	465 044

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	456 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 510
Kokku	465 044
Jaotamine	
Kokku	465 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	983828	74.59%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	335097	25.41%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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