

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tamsalu EPT AS

registrikood: 10318430

tänava/talu nimi, Tehnika 2

maja ja korteri number:

linn: Tamsalu vallasisene linn

vald: Tamsalu vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46107

telefon: +372 5051657, +372 3230560, +372 53828011, +372 5093806

faks: +372 3245972

e-posti aadress: info@tamsaluept.ee

veebilehe aadress: www.tamsaluept.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Ettemaksed	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad tarnijatele	17
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 17 Aktsiakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	17
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 21 Üldhalduskulud	19
Lisa 22 Tööjõukulud	19
Lisa 23 Muud ärikulud	19
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 25 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

[if gte mso 9]> Normal 0 21 false false false MicrosoftInternetExplorer4 [endif][if gte mso 9] [endif][if gte mso 10] [endif]

TEGEVUSARUANNE .

Tamsalu EPT AS asub Tamsalu vallas, Tamsalu linnas. Ettevõttes on kaks peamist tootmisharu: metallitöökoda ja maaparandus.

Metallitöökoda tegeleb põhiliselt masinaehituslike metalltoodete valmistamisega, maaparandus metsakuivendusega, samuti teedehitusega ja teostab mitmesuguseid kaeve- ja mullatöid.

2011 aasta realiseeritud netokäive oli 3 482 348 eurot, millest töökoja osa moodustas 30 66 279 eurot ja maaparanduse osa 416 069 eurot.

Võrreldes 2010 aastaga suurenes ettevõtte realiseeritud netokäive 564 055 eurot. Maaparandustööde maht vähenes 31,2% võrreldes 2010 aastaga. Töökoja ekspordi maht oli 2 466 712 eurot töökoja toodangust. Eksport omakorda jagunes 45,8% Norra ja 53,6% Soome vahel. Põhitellijateks olid Norra ja Soome firmad. Kuna tellimuste maht suurenes oli töökojas võimalik töötada täistööajaga.

Toodangu liikidest valmistati kõige enam ekskavaatori kopsasid ja kiirühendusi, samuti lumesahkasid ja metsahaaratseid. Õnnestus realiseerida kõik 2009 aastast lõpetamata toodangus seisnud kallurhaagised, kallimad ekskavaatori kopad.

Tellimusepõhiselt konstrueeriti ja valmistati mõned eriotstarbelised platvormhaagised.

2011 aastal ületas töökoja realiseeritud netokäive masueelse kõrgema 2008 aasta taseme.

Võrreldes 2010 aastaga suurenes kodumaise turu osa 16,4% -lt 19,6%-ni. Kodumaise turu osa suurenes paljus tänu ekskavaatorite kopsade ja kiirühenduste müügile. Põhjuseks on Eestis käimasolevad ulatuslikud ehitus-, vee- ning kanalisatsiooni ehitusprojektid.

Suurematest uutest toodetest juurutati võsagiljotiin.

Välismesse on külastatud Soomes, kus on kohtunud meie suuremate klientidega. Oli näha, et turule on tulnud palju uusi kohapealseid väikefirmasid, kes pakuvad meile tõsist konkurentsi.

Toodetega väljapanekul osalesime Tartus Maamessil 2011. Mess on üks suuremaid Baltimaades, külastajaid oli üle 30 tuhande inimese, samuti oli külastajate seas palju soomlasi, meie potentsiaalseid kliente.

2011 aastal on müüdnud kasutatud tehnikat, ekskavaator, juuria, treipink, kogusummas kokku 6700.- eurot.

Maaparanduses teostati töid 416 059 euro eest, mis oli vähem 31,2% võrreldes aastaga 2010. Suuremaks tellijaks oli Riigimetsa Majandamise Keskus ja lumetõrjetööde osas Tamsalu Vald. Tööde saamise aluseks olid 2010 aasta sügisel toimunud riigihanked, mis kõik meile ei lõppenud edukalt. Raskused tekkisid talvise lumerohkuse tõttu. Kuna RMK uue nõude tõttu peab objekti võitnud firma ka kogu metsa ja võsa maha võtma ning välja vedama siis puudus siin kogemus ja suure lume tõttu osutus kulukaks.

2011 aasta sügisel toimus RMK riigihange, kus olime edukad Kunda kuivendusobjektil. Tööd toimuvad aastatel 2012-2013, mahuks 650 000 eurot.

Töökojas projekteeritud ning valmistatud võsagiljotiin võeti koos ekskavaatoriga kasutusele Kunda objektil, mis võimaldas talvisel ajal langetada edukalt võsa ja metsa meie oma ekskavaatoriga.

Samuti valmistati töökojas setteroop laiusega 2,5 m kraavide puhastamiseks. Maaparanduses on suuremaks probleemiks objekti kaugused ja kallinev kütus. Sellest aastast kadusid ära diiselkütuse soodustused, mis jäid alles teatud valdkondades.

Kindlasti on edaspidi vajalik tõsta mahtusid ja efektiivsust.

2011 aastal investeeriti koolituskuludesse 989 eurot, põhiliselt on olnud koolitused, mis on tulnud otseselt seaduse muudatustest ja nõuetest.

Suurematest investeeringutest olid võsagiljotiin ja setteroop maaparandusele.

Ford Mondeo jääkväärtusega väljaost. Kokku kulutati investeeringutele 21 861.- eurot. Veoauto Scania remont muutus väga kulukaks, seetõttu otsustati soetada uus kasutatud auto, mis on tänaseks olemas.

Eesti metalli- ja masinatööstuse müügitulu kasvas 2011 aastal 10-15%, samal ajal kasvas töökojas müügitulu 32,6%.

Töötajate arv 2011 aastal jäi samaks võrreldes 2010 aastaga, 82 töötajat. Samal perioodil ettevõtte käive suurenes tervikuna 19,3%. Töövõljalikus töökojas ühe töötaja kohta 47 173 eurot, mis suurenes võrreldes 2010 aastaga 11 587 euro võrra töötaja kohta.

Iseloomulikud majanduse suhtarvud võrreldes 2010 aastaga:

	2011	2010
Käibe kasv %	19,3	38,1
Brutokasumi määr %	0,14	-0,55
Puhas rentaablus %	1,4	-0,95
Lühiajaliste kohustuste katte kordaja(kordades)	4,96	4,15
Puhaskasumi suhe omakapitali	4,2	-2,5

2011 aasta põhieesmärgiks on ettevõtte käibe suurendamine, mis tagaks kasumlikkuse.

Ettevõtte tervikuna täitis põhieesmärgi, kahjuks ei suutnud maaparandus tagada kasumlikkust.

2012 aastal on üheks põhieesmärgiks töötajate töö- ja olmetingimuste parandamine.

Tasu juhatuse töö eest makstud ei ole. Juhatuse ja nõukogu liikmetele soodustusi ja lahkumis- ning tagasikutsumise hüvitise tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus kinnitab Tamsalu EPT AS 2011.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tamsalu EPT AS juhatus vastutab ja kinnitab, et

aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale;

aruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;

ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	291 954	173 300	2
Nõuded ja ettemaksed	147 021	230 221	8
Varud	487 759	508 371	
Kokku käibevara	926 734	911 892	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	523 560	554 671	9
Immateriaalne põhivara	231	3 009	10
Kokku põhivara	523 791	557 680	
Kokku varad	1 450 525	1 469 572	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 396	51 450	13
Võlad ja ettemaksed	286 304	302 830	14
Kokku lühiajalised kohustused	292 700	354 280	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 795	11 191	13
Kokku pikaajalised kohustused	4 795	11 191	
Kokku kohustused	297 495	365 471	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	247 597	247 255	17
Kohustuslik reservkapital	24 760	24 725	
Muud reservid	161 364	161 364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	670 385	698 528	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 924	-27 771	
Kokku omakapital	1 153 030	1 104 101	
Kokku kohustused ja omakapital	1 450 525	1 469 572	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 482 348	2 918 293	18
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 314 105	-2 854 414	20
Brutokasum (-kahjum)	168 243	63 879	
Üldhalduskulud	-86 986	-79 858	21
Muud äritulud	6 971	975	19
Muud ärikulud	-35 225	-4 813	24
Ärikasum (kahjum)	53 003	-19 817	
Finantstulud ja -kulud	-4 079	-7 954	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 924	-27 771	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 924	-27 771	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	53 003	-19 817	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	82 250	86 464	9;10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 700	-975	9
Muud korrigeerimised	5	0	
Kokku korrigeerimised	75 555	85 489	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	83 200	-39 515	3
Varude muutus	20 612	-12 332	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 526	128 017	14
Kokku rahavood äritegevusest	215 844	141 842	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-48 361	-23 708	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 700	975	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 661	-22 733	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	19 174	
Saadud laenude tagasimaksed	-51 450	-48 745	
Makstud intressid	-4 079	-8 067	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	113	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 529	-37 525	
Kokku rahavood	118 654	81 584	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	173 300	91 716	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	118 654	81 584	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	291 954	173 300	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	247 255	24 725	161 364	698 528	1 131 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-27 771	-27 771
31.12.2010	247 255	24 725	161 364	670 757	1 104 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)				48 924	48 924
Muud muutused omakapitalis	342	35		-372	5
31.12.2011	247 597	24 760	161 364	719 309	1 153 030

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Tamsalu EPT AS 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Tamsalu EPT AS kasutab tulude ja kulude kajastamiseks kasumiaruannet skeem nr 2 alusel, mille tulemuseks on majandusaasta tulem.

Majandusaasta algas 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2011, majandusaasta pikkuseks oli 12 kuud. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha kirjel kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud nende korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud üldhalduskuludesse.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkuludid varudele jagatud suhtes tootmistööliste töötasule.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel kaubad, toore, materjal ja teenused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda tegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised 1,5-10% aastas

Masinad ja seadmed 5-34% aastas

Muu materiaalne põhivara 20-34% aastas

Sõidukid 20-34% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

Masinad ja seadmed 3-20

Ehitised 10-66

Sõidukid 3-10

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Mitterahalisel sihtfinantseerimisel võetakse saadud vara bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning samas summas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäädud kasuliku eluea jooksul.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Juhtkonna ning juhatuse liikmed;

Eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid;

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 258	1 657
Arvelduskontod	290 696	171 643
Kokku raha	291 954	173 300

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	123 933	206 008
Ostjatelt laekumata arved	123 933	206 008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22 146	19 033
Muud nõuded	13	249
Ettemaksed	929	4 931
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 021	230 221

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	123 933	206 008
Kokku nõuded ostjate vastu	123 933	206 008

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	22 146		4 262	
Üksikisiku tulumaks		20 188		18 209
Erisoodustuse tulumaks		236		201
Sotsiaalmaks		40 534		37 377
Kohustuslik kogumispension		1 075		748
Töötuskindlustusmaksed		4 402		4 131
Ettemaksukonto jääk			14 771	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 146	66 435	19 033	60 666

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	13	13		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	249	249		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	924	924		
Muud makstud ettemaksed	5	5		
Kokku ettemaksed	929	929		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 881	4 881		
Muud makstud ettemaksed	50	50		
Kokku ettemaksed	4 931	4 931		

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	225 403	218 096
Lõpetamata toodang	262 356	290 275
Kokku varud	487 759	508 371

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	12 999	574 588	70 034	24 411	708 921	803 366	10 447			1 401 400
Akumuleeritud kulum		-289 170	-68 376	-21 701	-401 046	-491 123	-6 457			-786 750
Jääkmaksumus	12 999	285 418	1 658	2 710	307 875	312 243	3 990			614 650
Ostud ja parendused		5 755		221	17 732	17 953				23 708
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		5 755								5 755
Muud ostud ja parendused				221	17 732	17 953				17 953
Amortisatsioonikulu		-16 688	-1 658	-2 147	-61 714	-65 519	-1 480			-83 687
31.12.2010										
Soetusmaksumus	12 999	580 343	69 287	20 734	703 593	793 614	10 447			1 397 403
Akumuleeritud kulum		-305 858	-69 287	-19 950	-439 700	-528 937	-7 937			-842 732
Jääkmaksumus	12 999	274 485	0	784	263 893	264 677	2 510			554 671
Ostud ja parendused			5 118	379	16 364	21 861		26 500	26 500	48 361
Muud ostud ja parendused			5 118	379	16 364	21 861		26 500	26 500	48 361
Amortisatsioonikulu		-16 579	-426	-696	-60 402	-61 524	-1 369			-79 472
31.12.2011										
Soetusmaksumus	12 999	580 343	74 405	19 864	710 787	805 056	10 447	26 500	26 500	1 435 345
Akumuleeritud kulum	0	-322 437	-69 713	-19 397	-490 932	-580 042	-9 306			-911 785
Jääkmaksumus	12 999	257 906	4 692	467	219 855	225 014	1 141	26 500	26 500	523 560

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	6 700	975
Transpordivahendid		975
Muud masinad ja seadmed	6 700	
Kokku	6 700	975

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	16 683	16 683
Akumuleeritud kulum	-10 897	-10 897
Jääkmaksumus	5 786	5 786
Amortisatsioonikulu	-2 777	-2 777
31.12.2010		
Soetusmaksumus	16 683	16 683
Akumuleeritud kulum	-13 674	-13 674
Jääkmaksumus	3 009	3 009
Amortisatsioonikulu	-2 778	-2 778
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 683	16 683
Akumuleeritud kulum	-16 452	-16 452
Jääkmaksumus	231	231

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	45 069	45 069		

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu		1 690

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul		1 179

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	6 396	6 396		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	4 795		4 795	
Laenukohustused kokku	11 191	6 396	4 795	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	45 069	45 069		
Muud laenukohustused				
Laen	17 572	6 381	11 191	
Muud laenukohustused kokku	17 572	6 381	11 191	
Laenukohustused kokku	62 641	51 450	11 191	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	47 934	192 530
Kokku	47 934	192 530

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	140 147	170 702
Võlad töövõtjatele	77 805	71 462
Maksuvõlad	66 435	60 666
Muud võlad	1 917	0
Ettemaksed	1 917	0
Kokku võlad ja ettemaksed	286 304	302 830

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	140 147	170 702

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Dets.kuu töötasu	47 385	43 770
Puhkusetasude reserv	30 420	27 692
Kokku võlad töövõtjatele	77 805	71 462

Lisa 17 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	247 597	247 255
Aktsiate arv (tk)	38 687	38 687
Aktsiate nimiväärtus	6.40	100

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	14 050	0
Leedu	934	0
Eesti	1 015 637	1 025 067
Soome	1 322 103	957 170
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 352 724	1 982 237
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 129 624	936 056
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 129 624	936 056
Kokku müügitulu	3 482 348	2 918 293
Müügitulu tegevusalade lõikes		
28301 Põllu- ja metsamajandusmasinate tootmine	3 066 279	2 313 250
43122 Maakuivendus- ja parandustööd k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	416 069	605 043
Kokku müügitulu	3 482 348	2 918 293

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 700	975
Muud äritulud	271	0
Kokku muud äritulud	6 971	975

Lisa 20 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 042 829	1 700 978
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 550	7 357
Energia	182 312	171 743
Elektrienergia	38 955	32 605
Soojusenergia	34 137	35 250
Kütus	109 220	103 888
Transpordikulud	95 334	97 694
Üür ja rent	3 700	1 174
Mitmesugused bürookulud	20 836	19 434
Lähetuskulud	1 176	10 670
Koolituskulud	989	987
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 071	1 071
Tööjõukulud	860 936	745 521
Amortisatsioonikulu	80 754	84 878
Muud	19 618	12 907
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 314 105	2 854 414

Lisa 21 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	3 351	4 428
Elektrienergia	408	485
Soojusenergia	856	1 026
Kütus	2 087	2 917
Transpordikulud	2 653	3 981
Mitmesugused bürookulud	930	486
Lähetuskulud	0	415
Koolituskulud	0	96
Riiklikud ja kohalikud maksud	216	216
Tööjõukulud	77 572	67 882
Amortisatsioonikulu	1 496	1 586
Muud	768	768
Kokku üldhalduskulud	86 986	79 858

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	698 508	605 047
Sotsiaalmaksud	230 264	199 909
Muud	9 736	8 447
Kokku tööjõukulud	938 508	813 403
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	73	65

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 031
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 460	1 296
Lootusetud võlad	31 452	0
Muud	2 313	2 486
Kokku muud ärikulud	35 225	4 813

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	4 079	8 067
Muud intressitulud	0	-113
Kokku finantstulud ja -kulud	4 079	7 954

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	70 602	67 490

Aruande digitaalallkirjad

Tamsalu EPT AS (registrikood: 10318430) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDO SIMONLATSER	Juhatuse liige	17.05.2012
EHA KIVISILD	Juhatuse liige	17.05.2012
MÄRT REBANE	Juhatuse liige	17.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tamsalu EPT AS aktsionäridele

Olen auditeerinud Tamsalu EPT AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5-20 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Tamsalu EPT AS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivi Velleste

Vandeaudiitori number 92

Lemmur OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 151

Viimsi Vald

17.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Tamsalu EPT AS (registrikood: 10318430) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI VELLESTE	Vandeaudiitor	17.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	670 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 924
Kokku	719 309
Jaotamine	
Dividendideks	5 803
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	713 506
Kokku	719 309

Aktsionäridele dividenditeks maksta 0,15 eurot aktsia kohta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	670 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 924
Kokku	719 309
Jaotamine	
Dividendideks	5 803
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	713 506
Kokku	719 309

Aktsionäridele dividenditeks maksta 0,15 eurot aktsia kohta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllu- ja metsamajandusmasinate tootmine	28301	3066279	88.05%	Jah
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	416069	11.95%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3230560
Faks	+372 3245972
Mobiiltelefon	+372 5093806
Mobiiltelefon	+372 5051657
Mobiiltelefon	+372 53828011
E-posti aadress	info@tamsaluept.ee
Veebilehe aadress	www.tamsaluept.ee