

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aktsiaselts Talot

registrikood: 10349057

tänava/talu nimi, Vana - Narva mnt. 8
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74114

telefon: +372 6230300

faks: +372 6230301

e-posti aadress: talot@talot.ee

veebilehe aadress: www.talot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Laenukohustused	17
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 11 Muud võlad	19
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 13 Aktsiakapital	19
Lisa 14 Müügitulu	20
Lisa 15 Muud äritulud	20
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 18 Tööjõukulud	22
Lisa 19 Muud ärikulud	22
Lisa 20 Seotud osapooled	22
Aruande allkirjad	24
Vandeaudiitori aruanne	25

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Talot tegeleb ehitusmaterjalide tootmise ja müügiga. Ettevõtte põhitegevuseks on betoon- ja betoonvalmistoodete ning betoonisegude tootmine ja müük.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta müügituluks kujunes 13 894 tuhat EUR, kasvades 22,39% võrreldes varasema aastaga. Äriühingu toodang realiseeriti põhiliselt Eestis, vähemal määral eksporditi toodangut Euroopa Liidu teistesse riikidesse. Äriühingu majandusaasta müügitulust moodustas riigisisene müük 93,49%.

Äriühingu tegevusega seotud kulud ilma amortisatsioonita moodustasid 12 519 tuhat EUR, mis on võrreldes 2014. aastaga 22,92% rohkem.

Äriühingu 2015. aasta puhaskasumiks kujunes 940 tuhat EUR võrreldes aastataguse 903 tuhande EUR puhaskasumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (tuh eur)	13 894	11 352
Tulu kasv	22,39%	5,63%
Puhaskasum (tuh eur)	940	903
Kasumi kasv	4,12%	30,49%
Puhasrentaablus	6,77%	7,95%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,33	1,34
ROA	10,77%	11,42%
ROE	20,64%	24,98%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 x 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Investeeringud

AS Talot investeeris majandusaastal materiaalsesse põhivarasse ligi 778 tuhat EUR.

Personal

ASi Talot keskmine töötajate arv oli majandusaastal 192. 2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 4 079 tuhat EUR, mis on 14,78% rohkem kui eelmisel aastal. Majandusaastal arvestati äriühingu juhatusele tasu summas 65,6 tuhat EUR. Nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Juhatuse liikmele tasutakse põhjuseta lepingu üles ütleamise või ametiaja pikendamata jätmise eest hüvitist ametilepinguga kokku lepitud määras.

Arengusuunad järgmisel aastal

Järgmisel majandusaastal keskendub AS Talot omandatud äriüksuse integreerimisele ning betoontoodete müügi- ning tootmisprotsesside optimeerimisele. Jätkuvalt on fookuses kasumlikkuse ja investeerimisvõime säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	994 372	773 492	
Nõuded ja ettemaksed	1 321 485	1 110 449	2
Varud	1 029 181	856 178	3
Kokku käibevara	3 345 038	2 740 119	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 432 981	5 168 877	5
Immateriaalne põhivara	3 328	4 058	6
Kokku põhivara	5 436 309	5 172 935	
Kokku varad	8 781 347	7 913 054	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	856 063	627 633	8
Võlad ja ettemaksed	1 662 459	1 412 692	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 518 522	2 040 325	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 707 266	2 257 426	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 707 266	2 257 426	
Kokku kohustused	4 225 788	4 297 751	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	2 190 573	2 190 573	13
Oma aktsiad	-39 491	-39 491	
Kohustuslik reservkapital	172 545	127 393	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 291 676	433 788	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	940 256	903 040	
Kokku omakapital	4 555 559	3 615 303	
Kokku kohustused ja omakapital	8 781 347	7 913 054	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	13 893 714	11 352 306	14
Muud äritulud	113 028	98 441	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	111 391	12 656	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 068 101	-6 464 983	16
Mitmesugused tegevuskulud	-442 193	-412 126	17
Tööjõukulud	-4 079 181	-3 475 656	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-434 723	-264 890	5, 6
Muud ärikulud	-77 030	-15 795	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 016 905	829 953	
Intressikulud	-73 929	-55 208	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 720	128 295	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	940 256	903 040	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	940 256	903 040	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 016 905	829 953
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	527 451	264 890
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-85 565	-48 000
Muud korrigeerimised	0	294
Kokku korrigeerimised	441 886	217 184
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-128 109	-264 326
Varude muutus	-220 683	-150 740
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	92 934	3 326
Kokku rahavood äritegevusest	1 202 933	635 397
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-654 912	-1 631 350
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	107 000	13 000
Laekunud intressid	96	253
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-547 816	-1 618 097
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 230 000
Saadud laenude tagasimaksed	-509 974	-397 603
Arvelduskrediidi saldo muutus	222 523	46 952
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-72 357	-5 317
Makstud intressid	-74 429	-61 083
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-434 237	812 949
Kokku rahavood	220 880	-169 751
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	773 492	943 243
Raha ja raha ekvivalentide muutus	220 880	-169 751
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	994 372	773 492

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 190 573	-39 491	92 805	468 376	2 712 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)				903 040	903 040
Muutused reservides			34 588	-34 588	0
31.12.2014	2 190 573	-39 491	127 393	1 336 828	3 615 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)				940 256	940 256
Muutused reservides			45 152	-45 152	0
31.12.2015	2 190 573	-39 491	172 545	2 231 932	4 555 559

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Talot 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Talot kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke majandustehinguid kajastatakse siis, kui need on toimunud, sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud; aruannete koostamisel tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanki valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

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

Teatud tootegruppide puhul kasutatakse valmistoodangu soetusmaksumuse määramiseks ka jaehinna meetodit. Seda rakendatakse juhul, kui jaehinna meetodi alusel tuletatud soetusmaksumus on hinnanguliselt ligilähedane nende tegeliku soetusmaksumusega. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1200 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1200

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised 5-50 aastat

Seadmed 1-33 aastat

Sõidukid 5-8 aastat

Muu inventar 2-20 aastat

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat. Kasulike eluigade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Immateriaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Litsentsid, patendid 4-10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mis nõuab varast loobumist ning mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust ja kogemustest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumist hindab juhtkond ebatõenäoliseks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 299 237	1 299 237	
Ostjatelt laekumata arved	1 351 917	1 351 917	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-52 680	-52 680	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	84	84	4
Ettemaksed	17 072	17 072	
Tulevaste perioodide kulud	12 062	12 062	
Muud makstud ettemaksed	5 010	5 010	
Muud lühiajalised nõuded	5 092	5 092	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 321 485	1 321 485	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 100 032	1 100 032	
Ostjatelt laekumata arved	1 318 887	1 318 887	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-218 855	-218 855	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	454	454	4
Ettemaksed	10 733	10 733	
Tulevaste perioodide kulud	10 733	10 733	
Muud lühiajalised nõuded	-770	-770	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 110 449	1 110 449	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	309 167	242 590
Lõpetamata toodang	1 730	0
Valmistoodang	634 325	484 184
Müügiks ostetud kaubad	83 959	81 723
Ettemaksed varude eest	0	47 681
Kokku varud	1 029 181	856 178

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		84 119		93 681
Üksikisiku tulumaks		53 666		51 175
Erisoodustuse tulumaks		70		174
Sotsiaalmaks		153 079		152 539
Kohustuslik kogumispension		4 515		3 897
Töötuskindlustusmaksed		9 175		10 004
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		508		138
Ettemaksukonto jääk	84		454	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	84	305 132	454	311 608

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2013											
Soetusmaksumus	991 267	2 450 614	1 884 558	66 935	3 832 250	5 783 743	303 786	20 661	54 151	74 812	9 604 222
Akumuleeritud kulum		-860 306	-1 851 119	-54 851	-3 309 741	-5 215 711	-97 483				-6 173 500
Jääkmaksumus	991 267	1 590 308	33 439	12 084	522 509	568 032	206 303	20 661	54 151	74 812	3 430 722
Ostud ja parendused	440 000	722 292	238 970	9 134	216 990	465 094	33 648	27 483	314 091	341 574	2 002 608
Amortisatsioonikulu		-61 970	-19 163	-6 485	-126 491	-152 139	-50 050				-264 159
Müügid			0			0					0
Ümberklassifitseerimised		45 439		2 447	127 820	130 267	195 112	-45 439	-325 379	-370 818	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		45 439		2 447	127 820	130 267	195 112	-45 439	-325 379	-370 818	0
Muud muutused		-50		-244		-244					-294
31.12.2014											
Soetusmaksumus	1 431 267	3 217 773	1 926 085	77 865	4 117 280	6 121 230	531 742	2 705	42 863	45 568	11 347 580
Akumuleeritud kulum	0	-921 754	-1 672 839	-60 929	-3 376 452	-5 110 220	-146 729				-6 178 703
Jääkmaksumus	1 431 267	2 296 019	253 246	16 936	740 828	1 011 010	385 013	2 705	42 863	45 568	5 168 877
Ostud ja parendused		225 447	81 914	2 273	243 714	327 901	225 006	201 547	344 123	545 670	1 324 024
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		225 447									225 447
Muud ostud ja parendused			81 914	2 273	243 714	327 901	225 006	201 547	344 123	545 670	1 098 577
Amortisatsioonikulu		-85 143	-45 855	-5 919	-217 504	-269 278	-79 571				-433 992
Müügid			0		-21 435	-21 435					-21 435
Ümberklassifitseerimised		-92 730	-2	-30		-32	-1 166	-161 220	-349 345	-510 565	-604 493
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest									-349 346	-349 346	-349 346
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest								-161 220		-161 220	-161 220
Muud ümberklassifitseerimised		-92 730	-2	-30		-32	-1 166		1	1	-93 927
31.12.2015											
Soetusmaksumus	1 431 267	3 189 668	1 922 854	79 385	4 283 444	6 285 683	753 888	43 032	37 641	80 673	11 741 179
Akumuleeritud kulum	0	-846 075	-1 633 551	-66 125	-3 537 841	-5 237 517	-224 606				-6 308 198
Jääkmaksumus	1 431 267	2 343 593	289 303	13 260	745 603	1 048 166	529 282	43 032	37 641	80 673	5 432 981

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	107 000	48 000
Transpordivahendid	19 500	48 000
Muud masinad ja seadmed	87 500	
Kokku	107 000	48 000

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	14 805	12 635	27 440
Akumuleeritud kulum	-10 017	-12 634	-22 651
Jääkmaksumus	4 788	1	4 789
Amortisatsioonikulu	-730	-1	-731
31.12.2014			
Soetusmaksumus	14 805	12 635	27 440
Akumuleeritud kulum	-10 747	-12 635	-23 382
Jääkmaksumus	4 058	0	4 058
Amortisatsioonikulu	-730		-730
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 805	12 635	27 440
Akumuleeritud kulum	-11 477	-12 635	-24 112
Jääkmaksumus	3 328	0	3 328

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
kapitalirendileping	5 239	2 592	2 647	1,996%	EUR	15.12.2017	
kapitalirendileping	114 734	38 506	76 228	1,996%	EUR	15.11.2018	
kapitalirendileping	18 924	10 246	8 678	1,778%	EUR	15.10.2017	
kapitalirendileping	19 154	10 370	8 784	1,778%	EUR	15.10.2017	
Kapitalirendikohustused kokku	158 051	61 714	96 337				8

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
kapitalirendileping	7 778	2 538	5 240	2,128%	EUR	15.12.2017	
kapitalirendileping	184 552	69 774	114 778	2,138%	EUR	15.11.2018	
Kapitalirendikohustused kokku	192 330	72 312	120 018				8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	219 291	196 343
Kokku	219 291	196 343

2015 aastas kapitalirendiga on ettevõtte soetatud laotõstukid.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
arveldusarve krediit	269 475	269 475			1,75%	EUR	19.11.2016	
Lühiajalised laenud kokku	269 475	269 475						
Pikaajalised laenud								
laen	2 100 471	514 779	1 585 692		6k euribor+2,726%	EUR	18.11.2019	
Pikaajalised laenud kokku	2 100 471	514 779	1 585 692					
Pikaajalised võlakirjad								
Erastamistasu	35 332	10 095	25 237		10%	EUR	10.09.2019	
Pikaajalised võlakirjad kokku	35 332	10 095	25 237					
Kapitalirendikohustused kokku	158 051	61 714	96 337					7
Laenukohustused kokku	2 563 329	856 063	1 707 266					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
arveldusarve krediit	46 952	46 952			1,99%	EUR	13.02.2015	
Lühiajalised laenud kokku	46 952	46 952						
Pikaajalised laenud								
laen	2 600 350	498 274	2 102 076		6k euribor+2,68%	EUR	18.09.2019	
Pikaajalised laenud kokku	2 600 350	498 274	2 102 076					
Pikaajalised võlakirjad								
Erastamistasu	45 427	10 095	35 332		10%	EUR	10.09.2019	
Pikaajalised võlakirjad kokku	45 427	10 095	35 332					
Kapitalirendikohustused kokku	192 330	72 312	120 018					7
Laenukohustused kokku	2 885 059	627 633	2 257 426					

AS Talot poolt antud tagatised seisuga 31.12.2015. a. olid järgmised:

Kommertspandid summades 958 674,73 eur; 913 936,57 eur ja 564 339,86 eur.

Hüpoteegid summades 2 684 289,24 eur; 639 116,49 eur; 1 259 059,48 eur; 1 600 000 eur.

Ühishüpoteek summas 1 898 175,96 eur.

Tagatiste bilansilised väärtused:

nõuded ja varud 2015: 2 350 tuh eur; 2014: 1 972 tuh eur

maa ja ehitised 2015: 3 774 tuh eur; 2014: 3 727 tuh eur

AS Talot on andnud juriidilise isiku käenduse KS Service OÜ laenukohustuse tagatiseks.

Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Danske Bank A/S Eesti filiaaliga on 05.12.2013. a sõlmitud garantiimiidileping. Seisuga 31.12.2015. aastal oli ostjatele garantiiaja aegsete kohustuste tagamiseks väljastatud 10 garantiiaja garantiid summas 110 687 eurot. Garantiiaja lõpptähtajad saavad aastatel 2016-2019.

Garantiikohustused summas

33 367 eurot lõppevad 2016. aasta jooksul. Aruande koostamise hetkeks ei ole garantiiaja garantiidest tulenevaid nõudeid AS-i Talot vastu esitatud.

Nimetatud garantiimiidilepingud on tagatud kommertsipantide ja hüpoteekidega.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	728 655	728 655	
Võlad töövõtjatele	475 677	475 677	10
Maksuvõlad	305 132	305 132	4
Muud võlad	49 258	49 258	11
Intressivõlad	2 227	2 227	
Muud viitvõlad	47 031	47 031	
Saadud ettemaksed	103 737	103 737	
Muud saadud ettemaksed	103 737	103 737	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 662 459	1 662 459	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	612 612	612 612	
Võlad töövõtjatele	437 968	437 968	10
Maksuvõlad	311 608	311 608	4
Muud võlad	3 043	3 043	11
Intressivõlad	3 043	3 043	
Saadud ettemaksed	47 461	47 461	
Muud saadud ettemaksed	47 461	47 461	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 412 692	1 412 692	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	300 888	278 717	
Puhkusetasude kohustus	174 789	159 251	
Kokku võlad töövõtjatele	475 677	437 968	9

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	2 227	2 227	
Muud viitvõlad	47 031	47 031	
Kokku muud võlad	49 258	49 258	9
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	3 043	3 043	
Intressivõlad	3 043	3 043	
Kokku muud võlad	3 043	3 043	9

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 754 977	1 033 340
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	438 744	258 335
Kokku tingimuslikud kohustused	2 193 721	1 291 675

Ettevõtte jaotamiskõlblik kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2015 oli 1 193 721 (31. detsember 2014: 1 291 675) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2016 kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Jaotamata kasumi väjamaksmisel dividendidena on maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ning aasta 2016 kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotamiskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015. aasta

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	2 190 573	2 190 573
Aktsiate arv (tk)	68 670	68 670
Aktsiate nimiväärtus	31.90	31.90

2015. aastast toimus kohusliku reservkapitali suurendamine 45 152 eurot võrra ja seisuga 31.12.2015.a. reservkapital moodustas 172 545 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 988 963	10 759 329
Rootsi	885 162	21 148
Soome	19 589	571 829
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 893 714	11 352 306
Kokku müügitulu	13 893 714	11 352 306
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betoonist ehitustoodete tootmine	7 182 207	7 015 511
Valmis betoonisegu tootmine	1 827 949	1 668 648
Muude betoon ja tsementtoodete tootmine	3 027 547	1 862 725
Kaubavedu	1 171 096	672 946
Muud	684 915	132 476
Kokku müügitulu	13 893 714	11 352 306

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	78 099	48 000
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 408	3 324
Tulu muust äritegevusest	7 968	8 125
Muud	25 553	38 992
Kokku muud äritulud	113 028	98 441

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-5 110 501	-4 042 914
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-564 740	-572 117
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-878 296	-516 695
Energia	-433 664	-459 930
Elektrienergia	-145 084	-109 076
Soojusenergia	-103 623	-102 209
Kütus	-184 957	-248 645
Transpordikulud	-326 418	-259 436
Tehasekulud	-156 532	-129 069
Remondikulud	-403 896	-353 515
Väikevahendid ja eririetus	-76 063	-64 973
Kommunaalteenused	-5 643	-4 249
Muud	-112 348	-62 085
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 068 101	-6 464 983

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-11 028	-5 013
Energia	-20 882	-21 388
Elektrienergia	-5 173	-2 131
Soojusenergia	-7 107	-7 531
Kütus	-8 602	-11 726
Mitmesugused bürookulud	-53 935	-43 394
Lähetuskulud	-7 514	-1 644
Koolituskulud	-12 428	-8 709
Riiklikud ja kohalikud maksud	-21 055	-22 027
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-16 336
Varakindlustus	-8 950	-8 350
Reklaam	-41 484	-33 674
Remondikulud	-75 551	-23 557
IT teenused ja side	-88 399	-79 161
Kommunaalteenused	-9 412	-32 647
Muud	-91 555	-116 226
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-442 193	-412 126

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-3 060 789	-2 600 132
Sotsiaalmaksud	-1 018 392	-875 524
Kokku tööjõukulud	-4 079 181	-3 475 656
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	192	180

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	-9 523	0
Kahjum põhivara mahakandmisest	-7 647	-50
Kulud muust äritegevusest	-5 661	-6 286
Muud	-54 199	-9 459
Kokku muud ärikulud	-77 030	-15 795

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 495

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	108 525
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	334 010

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	65 572	58 072

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2016

Aktsiaselts Talot (registrikood: 10349057) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RASMUS KURM	Juhatuse liige	03.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Talot aktsionäridele

Oleme auditeerinud kaasatud Aktsiaselts Talot raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime 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.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Talot finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mart Nõmper

Vandeaudiitori number 499

Rödl & Partner Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 2

Roosikrantsi 2, Tallinn

03.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Talot (registrikood: 10349057) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART NÕMPER	Vandeaudiitor	03.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 291 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	940 256
Kokku	2 231 932
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	46 512
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 185 420
Kokku	2 231 932

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist ehitustoodete tootmine	2361	7182207	51.69%	Jah
Muude betoon-, kips- ja tsementtoodete tootmine	23691	3027548	21.79%	Ei
Valmis betoonisegu tootmine	23631	1827949	13.16%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	1171096	8.43%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	582268	4.19%	Ei
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	75820	0.55%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	15523	0.11%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11303	0.08%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6230300
Faks	+372 6230301
E-posti aadress	talot@talot.ee
Veebilehe aadress	www.talot.ee