

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Aktsiaselts Talot

registrikood: 10349057

tänavanimi: Vana - Narva mnt.

maja number: 8

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74114

telefon: +372 6379404

faks: +372 6379035

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 Laenukohustused	16
Lisa 8 Kapitalirent	17
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 11 Muud võlad	18
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
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	23
Aruande allkirjad	24
Vandeauditori 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 11 352 tuhat EUR, kasvades 5,63% võrreldes varasema aastaga. Äriühingu toodang realiseeriti põhiliselt Eestis, vähemal määral eksporditi toodangut Euroopa Liidu teistesse riikidesse. Äriühingu majandusaasta müügitulust moodustas riigisisene müük 94,78%.

Äriühingu tegevusega seotud kulud ilma amortisatsioonita moodustasid 10 369 tuhat EUR, mis on võrreldes 2013. aastaga 5,10% rohkem.

Äriühingu 2014. aasta puhaskasumiks kujunes 903 tuhat EUR võrreldes aastataguse 692 tuhande EUR puhaskasumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (tuh eur)	11 352	10 747
Tulu kasv	5,63%	41,30%
Puhaskasum (tuh eur)	903	692
Kasumi kasv	30,49%	66,82%
Puhasrentaablus	7,95%	6,44%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,34	0,79
ROA	11,42%	11,69%
ROE	24,98%	25,50%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013) / müügitulu 2013 x 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2014 – puhaskasum 2013) / puhaskasum 2013 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 1 788 tuhat EUR. Osa investeeringutest finantseeriti võõrvahenditest. Suure osa äriühingu investeeringutest moodustas Rudus ASi betoonitoodete äriüksuse omandamine, läbi mille suurendame oma sortimenti. Lisaks kaasajastasime oma tehaste töökeskkonda ning soetasime uusi seadmeid.

Personal

ASi Talot keskmine töötajate arv oli majandusaastal 180. 2014. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3 476 tuhat EUR, mis on 11,51% rohkem kui eelmisel aastal. Majandusaastal maksti äriühingu juhatusetele tasu koos preemiatega summas 81 tuhat EUR. Nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Juhatusetele liikmetele 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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	773 492	943 243	
Nõuded ja ettemaksed	1 110 449	846 123	2
Varud	856 178	693 552	3
Kokku käibevara	2 740 119	2 482 918	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 168 877	3 430 722	5
Immateriaalne põhivara	4 058	4 789	6
Kokku põhivara	5 172 935	3 435 511	
Kokku varad	7 913 054	5 918 429	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	627 633	1 767 953	7
Võlad ja ettemaksed	1 412 692	1 392 786	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 040 325	3 160 739	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 257 426	45 427	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 257 426	45 427	
Kokku kohustused	4 297 751	3 206 166	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	2 190 573	2 190 573	13
Oma aktsiad	-39 491	-39 491	
Kohustuslik reservkapital	127 393	92 805	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	433 788	-223 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	903 040	691 761	
Kokku omakapital	3 615 303	2 712 263	
Kokku kohustused ja omakapital	7 913 054	5 918 429	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	11 352 306	10 747 377	14
Muud äritulud	98 441	25 853	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	12 656	-30 095	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 464 983	-6 163 230	16
Mitmesugused tegevuskulud	-412 126	-429 261	17
Tööjõukulud	-3 475 656	-3 116 816	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-264 890	-255 573	5,6
Muud ärikulud	-15 795	-9 061	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	829 953	769 194	
Intressikulud	-55 208	-77 707	
Muud finantstulud ja -kulud	128 295	274	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	903 040	691 761	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	903 040	691 761	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	829 953	769 194
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	264 890	255 573
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-48 000	0
Muud korrigeerimised	294	-32 348
Kokku korrigeerimised	217 184	223 225
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-264 326	-162 550
Varude muutus	-150 740	14 495
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 326	200 338
Kokku rahavood äritegevusest	635 397	1 044 702
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 631 350	-300 830
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 000	0
Laekunud intressid	253	274
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 618 097	-300 556
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 230 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-397 603	-376 515
Arvelduskrediidi saldo muutus	46 952	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 317	0
Makstud intressid	-61 083	-78 479
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	812 949	-454 994
Kokku rahavood	-169 751	289 152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	943 243	654 091
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-169 751	289 152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	773 492	943 243

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 190 573	-39 491	72 071	-202 651	2 020 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)				691 761	691 761
Muutused reservides			20 734	-20 734	0
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Talot 2014. 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 osapoolale 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, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselmeetodil. Investeeringis- 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 European Central Bank'i 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)

	31.12.2014	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	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	829 545	829 545	
Ostjatelt laekumata arved	1 112 431	1 112 431	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-282 886	-282 886	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 129	1 129	
Muud nõuded	3 718	3 718	
Laenunõuded	3 718	3 718	
Ettemaksed	8 161	8 161	
Tulevaste perioodide kulud	8 161	8 161	
Muud lühiajalised nõuded	3 570	3 570	
Kokku nõuded ja ettemaksed	846 123	846 123	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	242 590	212 284
Valmistoodang	484 184	431 730
Müügiks ostetud kaubad	81 723	48 225
Ettemaksed varude eest	47 681	1 313
Kokku varud	856 178	693 552

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		93 681		71 350
Üksikisiku tulumaks		51 175		43 811
Erisoodustuse tulumaks		174		
Sotsiaalmaks		152 539		132 717
Kohustuslik kogumispension		3 897		3 059
Töötuskindlustusmaksed		10 004		8 744
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		138		268
Ettemaksukonto jääk	454		1 129	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	454	311 608	1 129	259 949

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012											
Soetusmaksumus	991 267	2 436 019	1 860 748	57 672	3 716 724	5 635 144	193 581	20 661	19 104	39 765	9 295 776
Akumuleeritud kulum	0	-801 902	-1 836 139	-48 087	-3 208 166	-5 092 392	-63 882	0	0		-5 958 176
Jääkmaksumus	991 267	1 634 117	24 609	9 585	508 558	542 752	129 699	20 661	19 104	39 765	3 337 600
Ostud ja parendused			6 810	9 263	85 115	101 188	8 996		236 390	236 390	346 574
Amortisatsioonikulu		-58 404	-14 980	-6 764	-135 005	-156 749	-38 157				-253 310
Ümberklassifitseerimised		14 595	17 000		63 841	80 841	105 907		-201 343	-201 343	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		14 595	17 000		63 841	80 841	105 907		-201 343	-201 343	
Muud muutused							-142				-142
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	48 000	0
Transpordivahendid	48 000	0
Kokku	48 000	0

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	14 805	12 635	27 440
Akumuleeritud kulum	-9 205	-11 183	-20 388
Jääkmaksumus	5 600	1 452	7 052
Amortisatsioonikulu	-812	-1 451	-2 263
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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								
käibekapitali 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					8
Laenukohustused kokku	2 885 059	627 633	2 257 426					

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
käibekapitali laen	454 716	454 716			6k euribor+3.5%	eur	18.02.2014	
käibekapitali laen	1 303 142	1 303 142			6k euribor+3.5%	eur	18.02.2014	
Pikaajalised laenud kokku	1 757 858	1 757 858						
Pikaajalised võlakirjad								
Erastamistasu	55 522	10 095	45 427		10%	eur	10.09.2019	
Pikaajalised võlakirjad kokku	55 522	10 095	45 427					
Laenukohustused kokku	1 813 380	1 767 953	45 427					

AS Talot poolt antud tagatised seisuga 31.12.2014 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 2014: 1972 tuh eur; 2013: 1540 tuh eur

maa ja ehitised 2014: 3727 tuh eur; 2013: 2582 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 garantiilimiidileping, mille alusel väljastati 2014. aastal ostjatele garantiiaja aegsete kohustuste tagamiseks 7 garantiiaja garantiid, kokku summas 61 857 eurot, garantiiaja lõpptähtaeg saabub aastal 2016-2019. Aruande

koostamise hetkeks ei ole garantiiaja garantiidest tulenevaid nõudeid AS'i Talot vastu esitatud.
Nimetatud garantiimiidilepingud on tagatud kommertsipantide ja hüpoteekidega.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	
Masinad ja seadmed	196 343	
Kokku	196 343	

Kapitalirendiga on ettevõtte soetatud frontaallaadur ja sõiduauto.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	635 624	635 624	
Võlad töövõtjatele	396 958	396 958	10
Maksuvõlad	259 949	259 949	4
Muud võlad	2 626	2 626	11
Intressivõlad	2 626	2 626	
Saadud ettemaksed	97 629	97 629	
Muud saadud ettemaksed	97 629	97 629	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 392 786	1 392 786	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	188 413	164 813
Puhkusetasude kohustus	159 251	162 969
Preemia kohustus	90 304	69 176
Kokku võlad töövõtjatele	437 968	396 958

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 043	3 043
Intressivõlad	3 043	3 043
Kokku muud võlad	3 043	3 043

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Intressivõlad	2 626	2 626
Intressivõlad	2 626	2 626
Kokku muud võlad	2 626	2 626

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 033 340	342 693
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	258 335	91 095
Kokku tingimuslikud kohustused	1 291 675	433 788

Ettevõtte jaotamiskõlblik kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2014 oli 1 291 675 (31. detsember 2013: 433 788) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2015 kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 (kuni 31. detsember 2014 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstavalt summalt.

Jaotamata kasumi väjamaksmisel dividendidena on maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ning aasta 2015 kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotamiskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2014.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	2 190 573	2 190 573
Aktsiate arv (tk)	68 670	68 670
Aktsiate nimiväärtus	31.90	31.90

2014. aastast toimus kohusliku reservkapitali suurendamine 34 588 eurot võrra ja seisuga 31.12.2014.a. reservkapital moodustas 127 393 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 759 329	10 420 087
Rootsi	21 148	205 607
Soome	571 829	121 683
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 352 306	10 747 377
Kokku müügitulu	11 352 306	10 747 377
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betoonist ehitustoodete tootmine	7 015 511	7 289 247
Valmis betoonisegu tootmine	1 668 648	1 316 886
Muude betoon ja tsementtoodete tootmine	1 862 725	1 562 466
Kaubavedu	672 946	474 488
Muud	132 476	104 290
Kokku müügitulu	11 352 306	10 747 377

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	48 000	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 324	3 779
Tulu muust äritegevusest	8 125	7 214
Muud	38 992	14 860
Kokku muud äritulud	98 441	25 853

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

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-4 042 914	-3 827 596
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-572 117	-715 197
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-516 695	-392 518
Energia	-459 930	-468 947
Elektrienergia	-109 076	-102 874
Soojusenergia	-102 209	-107 058
Kütus	-248 645	-259 015
Transpordikulud	-259 436	-213 675
Tehasekulud	-129 069	-218 163
Remondikulud	-353 515	-285 934
Väikevahendid ja eririetus	-64 973	-22 042
Kommunaalteenused	-4 249	-7 700
Muud	-62 085	-11 458
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 464 983	-6 163 230

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-5 013	-3 933
Energia	-21 388	-11 424
Elektrienergia	-2 131	-4 536
Soojusenergia	-7 531	-6 888
Kütus	-11 726	0
Mitmesugused bürookulud	-43 394	-9 899
Lähetuskulud	-1 644	-2 084
Koolituskulud	-8 709	-14 554
Riiklikud ja kohalikud maksud	-22 027	-30 731
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-16 336	-147 141
Varakindlustus	-8 350	-8 195
Reklaam	-33 674	-31 356
Remondikulud	-23 557	-9 647
IT teenused ja side	-79 161	-63 205
Kommunaalteenused	-32 647	-17 155
Muud	-116 226	-79 937
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-412 126	-429 261

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-2 600 132	-2 332 271
Sotsiaalmaksud	-875 524	-784 545
Kokku tööjõukulud	-3 475 656	-3 116 816
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	180	169

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-138
Kahjum põhivara mahakandmisest	-50	180
Kulud muust äritegevusest	-6 286	-4 521
Muud	-9 459	-4 582
Kokku muud ärikulud	-15 795	-9 061

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 495	81 607

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	334 010
2013	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	614 878

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	60 000	60 195

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

2015. aastal jätkab ettevõtte oma senise põhitegevusega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2015

Aktsiaselts Talot (registrikood: 10349057) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RASMUS KURM	Juhatuse liige	29.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Talot aktsionäridele

Oleme auditeerinud kaasatud Aktsiaselts Talot raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

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 31.12.2014 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

29.04.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Talot (registrikood: 10349057) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART NÖMPER	Vandeaudiitor	29.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	433 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	903 040
Kokku	1 336 828
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	45 152
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 291 676
Kokku	1 336 828

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist ehitustoodete tootmine	2361	6728913	59.27%	Jah
Valmis betoonisegu tootmine	23631	1668532	14.70%	Ei
Muude betoon-, kips- ja tsementtoodete tootmine	23691	1650369	14.54%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	672946	5.93%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	541702	4.77%	Ei
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	64217	0.57%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	20651	0.18%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4975	0.04%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6379404
Faks	+372 6379035
E-posti aadress	talot@talot.ee
Veebilehe aadress	www.talot.ee