

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 7 Laenukohustused	16
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 10 Muud võlad	18
Lisa 11 Aktsiakapital	18
Lisa 12 Müügitulu	19
Lisa 13 Muud äritulud	19
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 15 Tööjõukulud	20
Lisa 16 Muud ärikulud	20
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 18 Seotud osapooled	21
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Talot tegeleb ehitusmaterjalide tootmise ja müügiga. Ettevõtte põhitegevuseks on raudbetoontoodete, betoonisegude ja betoonist sillutus- ja äärekivide ning plokkide tootmine ning müük.

Tulud, kulud ja kasum

Aasta esimesel poolel oli ettevõtte raudbetoontoodete ja betoonisegude järele nõudlus tagasihoidlik, mille tulemusena 2012. aasta müügitulu langes 7,61 miljoni euroni, mis on 12% võrra vähem kui eelneval aastal. Ainukese tootegrupina näitas üle 33% kasvu betoonist sillustus- ja äärekivid ning plokkid. Ettevõtte müügitulust moodustas riigisisene müük 98,96%.

Ettevõtte tegevusega seotud kulud ilma amortisatsioonita moodustasid 6,9 miljoni eurot, mis on 14,8% võrra vähem võrreldes 2011. aastaga. Kulude vähenemine tuli suuresti materjalide ja tooraine kulude vähenemise tõttu.

Ettevõtte teenis 2012. aastal 415 tuh EUR puhaskasumit võrreldes aastataguse 1 071 tuh EUR kasumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (tuh eur)	7 606	8 669
Tulu kasv	-12,26%	61,45%
Puhaskasum (tuh eur)	415	1 071
Kasumi kasv	-61,25%	n/a
Puhasrentaablus	5,46%	12,35%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,30	1,27
ROA	6,23%	15,69%
ROE	12,65%	36,88%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 x 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011 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

Majandusaastal investeeris AS Talot materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse ligi 333 tuhat EUR, millest enamus suunati raudbetoontoodete tsehhi kaasajastamisele, tehase valgustuse uuendamisele ja erinevate presstoodete vormide soetamisele.

Personal

AS Talot keskmine töötajate arv oli majandusaastal 159 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 2 471 188 EUR, mis on 4% vähem kui eelmisel aastal. Ettevõtte juhatuse tasu moodustas majandusaastal 49 978 EUR. Nõukogu liikmetele 2012. aastal tasu ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei makstud.

Arengusuunad järgmisel aastal

AS Talot põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on säilitada kasumlikkus. Võtmesõnadeks selle eesmärgi saavutamisel on paindlikus muutuv asrikeskkonnas ja tarnelepingute sõlmimine turuosalistega eksportturgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	654 091	594 406	
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	693 381	996 773	2
Varud	698 239	600 691	4
Kokku käibevara	2 048 267	2 194 426	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 337 600	3 363 449	5
Immateriaalne põhivara	1 265 954	1 266 649	6
Kokku põhivara	4 603 554	4 630 098	
Kokku varad	6 651 821	6 824 524	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	396 556	361 388	7
Võlad ja ettemaksed	1 182 522	1 366 881	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 579 078	1 728 269	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 793 339	2 192 047	7
Kokku pikaajalised kohustused	1 793 339	2 192 047	
Kokku kohustused	3 372 417	3 920 316	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	2 190 573	2 190 573	11
Oma aktsiad	-39 491	0	
Kohustuslik reservkapital	72 071	18 522	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	641 564	-375 864	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	414 687	1 070 977	
Kokku omakapital	3 279 404	2 904 208	
Kokku kohustused ja omakapital	6 651 821	6 824 524	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 605 958	8 668 508	12
Muud äritulud	71 559	840 883	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	50 940	54 493	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 372 404	-3 877 080	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 090 987	-1 237 289	14
Tööjõukulud	-2 471 188	-2 572 555	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-258 980	-366 607	
Muud ärikulud	-11 043	-429 647	16
Ärikasum (kahjum)	523 855	1 080 706	
Finantstulud ja -kulud	-109 168	-9 729	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	414 687	1 070 977	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	414 687	1 070 977	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	523 855	1 080 706
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	258 980	366 607
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-333	71 264
Muud korrigeerimised	-51 294	-16 212
Kokku korrigeerimised	207 353	421 659
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	303 392	-440 025
Varude muutus	-97 547	-180 943
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-182 576	-473 500
Makstud intressid	0	-31 956
Kokku rahavood äritegevusest	754 477	375 941
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-184 477	-270 937
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	333	1 500
Laekunud intressid	418	470
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	587 996
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-183 726	319 029
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-360 344	-132 045
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-125 484
Makstud intressid	-111 231	-173 164
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	108 651
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-39 491	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-511 066	-322 042
Kokku rahavood	59 685	372 928
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	594 406	221 478
Raha ja raha ekvivalentide muutus	59 685	372 928
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	654 091	594 406

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	824 460		18 522	-377 322	465 660
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	824 460		18 522	-377 304	465 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 070 977	1 070 977
Emiteeritud aktiikapital	1 367 553				1 367 553
Muud muutused omakapitalis	-1 440			1 458	18
31.12.2011	2 190 573		18 522	695 113	2 904 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)				414 687	414 687
Emiteeritud aktiikapital		-39 491			-39 491
Muutused reservides			53 549	-53 549	0
31.12.2012	2 190 573	-39 491	72 071	1 056 251	3 279 404

2012. aastal omandas AS Talot 3 434 oma aktsiat, mis moodustab 5% kogu emiteeritud aktsiate arvust.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Talot AS 2012. 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.

Talot AS 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.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

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

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

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 kaudsel meetodil. Investeeringu- või 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.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse (välja arvatud osalused sidus- ja tütarettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse bilansis enamasti ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele.

Erandina kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil need aktsiad, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata.

Nõuded ja ettemaksud

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. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. 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.

Tellimuste alusel valmistatavtoodang hinnatakse bilansipäeval lähtudes valmidusastme meetodist.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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 objektil 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 materiaalsetele põhivaradele. 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 640

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:
Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised	25 aastat
Seadmed	3 - 4 aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat
Muu inventar	3 - 4 aastat

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikku 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	4-5 aastat
Firmaväärtus	10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	651 335	651 335			
Ostjatelt laekumata arved	782 080	782 080			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-130 745	-130 745			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	969	969			3
Muud nõuded	3 718	3 718			
Laenunõuded	3 718	3 718			
Ettemaksed	17 776	17 776			
Tulevaste perioodide kulud	17 776	17 776			
Muud lühiajalised nõuded	19 583	19 583			
Kokku nõuded ja ettemaksed	693 381	693 381			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	957 777	957 777			
Ostjatelt laekumata arved	1 027 696	1 027 696			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-69 919	-69 919			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	480	480			
Muud nõuded	3 720	3 720			
Laenunõuded	3 718	3 718			
Intressinõuded	2	2			
Ettemaksed	35 546	35 546			
Tulevaste perioodide kulud	35 546	35 546			
Muud lühiajalised nõuded	-750	-750			
Kokku nõuded ja ettemaksed	996 773	996 773			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		54 844		81 809
Üksikisiku tulumaks		41 256		37 484
Erisoodustuse tulumaks		318		
Sotsiaalmaks		122 592		143 520
Kohustuslik kogumispension		2 762		1 892
Töötuskindlustusmaksed		10 406		11 108
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		132		114
Ettemaksukonto jääk	969		480	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	969	232 310	480	275 927

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	194 875	177 197
Tooraine ja materjal	194 875	177 197
Valmistoodang	470 361	387 859
Valmistoodang	470 361	387 859
Müügiks ostetud kaubad	33 003	35 635
Müügiks ostetud kaubad	33 003	35 635
Kokku varud	698 239	600 691

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2010											
Soetusmaksumus	362 726	2 424 328	2 012 283	52 725	5 090 850	7 155 858	35 865	0	4 900	4 900	9 983 677
Akumuleeritud kulum	0	-693 784	-1 889 285	-39 865	-3 914 130	-5 843 280	-30 473	0	0	0	-6 567 537
Jääkmaksumus	362 726	1 730 544	122 998	12 860	1 176 720	1 312 578	5 392	0	4 900	4 900	3 416 140
Ostud ja parendused		9 490	6 083	649	339 069	345 801	65 349	29 573	109 386	138 959	559 599
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost								9 413		9 413	9 413
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		9 490						20 160		20 160	29 650
Muud ostud ja parendused			6 083	649	339 069	345 801	65 349		109 386	109 386	520 536
Lisandumised äriühenduste kaudu	628 541										628 541
Amortisatsioonikulu	0	-56 913	-18 420	-5 567	-273 892	-297 879	-7 346	0	0	0	-362 138
Müügid			-72 764			-72 764					-72 764
Ümberklassifitseerimised					4 900	4 900			-4 900	-4 900	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					4 900	4 900			-4 900	-4 900	
Muud muutused					-805 929	-805 929					-805 929
31.12.2011											
Soetusmaksumus	991 267	2 433 818	1 876 720	53 374	3 554 174	5 484 268	101 214	29 573	109 386	138 959	9 149 526
Akumuleeritud kulum	0	-750 697	-1 838 823	-45 432	-3 113 306	-4 997 561	-37 819	0	0	0	-5 786 077
Jääkmaksumus	991 267	1 683 121	37 897	7 942	440 868	486 707	63 395	29 573	109 386	138 959	3 363 449
Ostud ja parendused		2 201		5 257	53 276	58 533	53 742	500	119 400	119 900	234 376
Amortisatsioonikulu	0	-58 255	-13 288	-5 285	-151 770	-170 343	-27 187	0	0	0	-255 785
Ümberklassifitseerimised		7 050		2 500	167 293	169 793	39 749	-9 412	-209 682	-219 094	-2 502
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		7 050		2 500	167 293	169 793	30 337		-207 180	-207 180	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest							9 412	-9 412		-9 412	
Muud ümberklassifitseerimised									-2 502	-2 502	-2 502
Muud muutused				-829	-1 109	-1 938					-1 938
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	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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	333	1 500
Transpordivahendid	333	1 500
Kokku	333	1 500

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2010				
Soetusmaksumus		9 081	12 635	21 716
Akumuleeritud kulum		-7 240	-6 100	-13 340
Jääkmaksumus		1 841	6 535	8 376
Ostud ja parendused	1 258 902	3 840		1 262 742
Amortisatsioonikulu		-947	-2 906	-3 853
Mahakandmised		-616		-616
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 258 902	12 305	12 635	1 283 842
Akumuleeritud kulum	0	-8 187	-9 006	-17 193
Jääkmaksumus	1 258 902	4 118	3 629	1 266 649
Amortisatsioonikulu	0	-1 018	-2 177	-3 195
Ümberklassifitseerimised		2 500		2 500
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 258 902	14 805	12 635	1 286 342
Akumuleeritud kulum	0	-9 205	-11 183	-20 388
Jääkmaksumus	1 258 902	5 600	1 452	1 265 954

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
investeeringis laen	549 500	99 968	449 532		6k euribor+3.5%	eur	18.04.2014
investeeringis laen	1 574 778	286 493	1 288 285		6k euribor+3.5%	eur	18.04.2014
Pikaajalised laenud kokku	2 124 278	386 461	1 737 817				
Pikaajalised võlakirjad							
Erastamistasu	65 617	10 095	50 474	5 048	10%	eur	10.09.2019
Pikaajalised võlakirjad kokku	65 617	10 095	50 474	5 048			
Laenukohustused kokku	2 189 895	396 556	1 788 291	5 048			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen erasikult	3 196	3 196					
Lühiajalised laenud kokku	3 196	3 196					
Pikaajalised laenud							
investeeringislaen	640 101	90 044	550 057		6k euribor+3.5%	eur	18.04.2014
investeeringislaen	1 834 427	258 053	1 576 374		6k euribor+3.5%	eur	18.04.2014
Pikaajalised laenud kokku	2 474 528	348 097	2 126 431				
Pikaajalised võlakirjad							
Erastamistasu	75 711	10 095	50 474	15 142	10%	eur	10.09.2019
Pikaajalised võlakirjad kokku	75 711	10 095	50 474	15 142			
Laenukohustused kokku	2 553 435	361 388	2 176 905	15 142			

Talot AS poolt antud tagatised seisuga 31.12.2012 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.

Ühishüpoteek summas 1 898 175,96 eur.

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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	435 826	435 826			
Võlad töövõtjatele	426 665	426 665			9
Maksuvõlad	232 310	232 310			
Muud võlad	4 111	4 111			10
Intressivõlad	3 398	3 398			
Muud viitvõlad	713	713			
Saadud ettemaksed	83 610	83 610			
Tulevaste perioodide tulud	74 200	74 200			
Muud saadud ettemaksed	9 410	9 410			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 182 522	1 182 522			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	550 391	550 391			
Võlad töövõtjatele	505 126	505 126			
Maksuvõlad	275 927	275 927			
Muud võlad	5 181	5 181			
Intressivõlad	5 181	5 181			
Saadud ettemaksed	30 256	30 256			
Muud saadud ettemaksed	30 256	30 256			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 366 881	1 366 881			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	147 672	334 823
Puhkusetasude kohustus	156 613	170 303
Võlad töövõtjatele	122 380	0
Kokku võlad töövõtjatele	426 665	505 126

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	3 398	3 398		
Intressivõlad	3 398	3 398		
Muud viitvõlad	713	713		
muud võlad	713	713		
Kokku muud võlad	4 111	4 111		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	5 181	5 181		
Intressivõlad	5 181	5 181		
Kokku muud võlad	5 181	5 181		

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	2 190 573	2 190 573
Aktsiate arv (tk)	68 670	68 670
Aktsiate nimiväärtus	31.90	31.90

2012. aastast toimus kohusliku reservkapitali suurendamine 53 549 eurot võrra ja seisuga 31.12.2012.a. reservkapital moodustas 72 071 eurot.

Seadusest tuleneva reservkapitali moodustamise kohustuse, minimaalselt 5% ulatuses ettevõtte 2012.a. puhaskasumist, järgselt moodustab ettevõtte vaba omakapital 31.12.2012.a. seisuga 1 035 517 eurot, mille võimaliku aktsionäride vahel jaotamisega kaasneb ettevõttele maksukohustus tulumaksu näol 217 459 euro suuruses summas, millisel aktsionäridele väljamakstav summa moodustaks 818 058 eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 527 210	8 647 536
Läti	0	11 087
Soome	78 748	9 885
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 605 958	8 668 508
Kokku müügitulu	7 605 958	8 668 508
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betoonist ehitustoodete tootmine	4 842 135	5 888 307
Valmis betoonisegu tootmine	1 375 674	1 682 012
Muude betoon ja tsementtoodete tootmine	985 555	747 818
Kaubavedu	279 619	175 579
Muud	122 975	174 792
Kokku müügitulu	7 605 958	8 668 508

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	333	12 219
Kasum valuutakursi muutustest	0	2
Trahvid, viivised ja hüvitised	38 871	99 214
Tulu teisest tegevusest	5 263	0
Muud	27 092	729 448
Kokku muud äritulud	71 559	840 883

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-11 056	-156 000
Energia	-487 588	-450 926
Elektrienergia	-79 656	-79 976
Soojusenergia	-127 122	-104 456
Kütus	-280 810	-266 494
Mitmesugused bürookulud	-31 150	-41 877
Lähetuskulud	-995	-222
Koolituskulud	-7 681	-8 445
Riiklikud ja kohalikud maksud	-9 757	-9 607
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-69 480	-64 198
Varakindlustus	-7 539	-5 911
Tehasekulud	-149 540	-166 600
Remondikulud	-198 866	-222 715
IT teenused ja side	-45 645	-40 471
Kommunaalteenused	-14 710	-25 469
Reklaam	-9 192	0
Muud	-47 788	-44 848
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 090 987	-1 237 289

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-1 842 001	-1 916 555
Sotsiaalmaksud	-604 377	-629 858
Pensionikulu	-24 810	-26 142
Kokku tööjõukulud	-2 471 188	-2 572 555
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	159	168

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-5 911
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-4
Trahvid, viivised ja hüvitised	-3 006	57 476
Kahjum põhivara mahakandmisest	-1 616	-318 487
Kulud teisest tegevusest	-2 972	0
Muud	-3 449	-162 721
Kokku muud ärikulud	-11 043	-429 647

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	117 260
Intressitulud	418	470
Intressitulu hoiustelt	59	33
Muud intressitulud	359	437
Intressikulud	-109 586	-125 972
Intressikulu laenudelt	-109 586	-92 116
Intressikulu kapitalirendilt	0	-1 900
Muud intressikulud	0	-31 956
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-1 487
Kokku finantstulud ja -kulud	-109 168	-9 729

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Emaettevõtja	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	325 188
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	147 410

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	47 084	32 868
puhkus	2 894	4 015

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

2013.aastal jätkab ettevõtte oma senise põhitegevusega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2013

Aktsiaselts Talot (registrikood: 10349057) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RASMUS KURM	Juhatuse liige	06.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Talot aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Talot raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 5 kuni 22.

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 arv näitajate 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 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

06.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Talot (registrikood: 10349057) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	06.05.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	641 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	414 687
Kokku	1 056 251
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	20 734
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 035 517
Kokku	1 056 251

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist ehitustoodete tootmine	2361	4383844	57.64%	Jah
Valmis betoonisegu tootmine	23631	1375674	18.09%	Ei
Muude betoon-, kips- ja tsementtoodete tootmine	23691	985555	12.96%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	279619	3.68%	Ei
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	48912	0.64%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	33971	0.45%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	32779	0.43%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7313	0.10%	Ei

Sidevahendid

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