

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tarplani Kaubanduse Osäühing

registrikood: 10349904

tänava/talu nimi, Rannamõisa tee 10

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 6032233

faks: +372 6032234

e-posti aadress: info@tarplan.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Tulumaks	17
Lisa 21 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Tarplani Kaubanduse OÜ alustas tegevust 1994. aastal. Ettevõtte on 100% kohalikul kapitalil tegutsev firma.

Firma põhitegevusalal, majoneesi tootmises ja hulgimüügis, toimus tegevus kogu majandusaasta vältel plaanipäraselt.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas Tarplani Kaubanduse OÜ müügitulu 3 722 365 eurot (2010.a -3 289 810 eurot). Seejuures kasvas toodangu müük aastaga 13%.

Tarplani Kaubanduse OÜ brutokasumiks kujunes 655 898 eurot (2010.a -641 332 eurot), mis on 2% võrra suurem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (EUR)	3 722 365	3 289 810
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011-müügitulu 2010)/Müügitulu 2010 *100	13,15%	4,24%
Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu*100	17,61%	19,49%
Puhaskasum (EUR)	536 278	539 418
Kasumi kasv (%) = (Puhaskasum 2011-puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010*100	-0,58%	7,33%
Käiberentaablus = Puhaskasum/müügitulu	14,4%	16,4%
Maksevõime kordaja=Käibevara/lühiajalised kohustused (kordades)	2,39	2,29
Omakapitali rentaaablus (ROE)= Puhaskasum/omakapital	64%	72%
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku *100	42,1%	46,2%
Raha keskmine laekumisaeg= Debitoorse võlgnevus/netokäive*360	55,78	56,13

Tarplani Kaubanduse OÜ käibe kasv 13,15% on firma jaoks positiivse trendiga.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Peamisteks mõjutajateks olid 2011 aasta maailma majanduse langus ja kaubanduse vähenemine.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Analüütikute hinnangul on lähiaastatel oodata intressimäärade langust, mis avaldab mõju ka ettevõtte intressikuludele.

Aruandeaasta sündmused, investeeringud

2011 aastal on Tarplani Kaubanduse töö suunatud eelkõige olemasolevate tootegruppide stabiilsusele ja kvaliteedi hoidmisele. On jätkatud labori jooksvate kulude ja investeeringutega.

Tervikuna saab öelda, et 2011 aasta on olnud olemasoleva tootmistsükli parandamine ja kitsaskohtade likvideerimise aasta.

Jätkuvalt on Tarplani Kaubandus toeks kohaliku omavalitsuse poolt korraldatavatele üritustele. Näiteks perepäevad nii suvel kui talvel, toetame ka Tabasalu Trialtoni klubi, Eesti Spordiseltsi "Põhjakotkas" ja TTÜ korvpalliklubi "Meelis".

Tootmises on jätkuvalt parandamist ja täiustamist nõudvaid teemasid, millega Tarplani Kaubandus ka tegeleb.

Personal

Tarplani Kaubanduse OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 20 töötajat (2010.a -20).

Aruandeperioodi lõpu seisuga on Tarplani Kaubanduse OÜ juhatus kolmeliikmeline. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 91 803 euri (k.a sotsiaalmaks). Juhatus liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on Tarplani Kaubanduse OÜ põhieesmärgiks firma turupositsiooni säilitamine ja olemasoleval turul kindlustamine toodete täiustamise kaudu, toodangu omahinna vähendamine seadmete efektiivse kasutamise abil.

Pööratakse oluline rõhk tootearendusse. Investeeritakse uutesse seadmetesse ja tootmisliini, mis loob eelduse stabiilse ja kõrgkvaliteedilise toodangu andmiseks.

Tarmo Plank

juhatuse liige

06.03.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	334 481	293 064	2
Nõuded ja ettemaksed	580 636	518 731	3
Varud	133 243	144 785	7
Kokku käibevara	1 048 360	956 580	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	224 412	210 400	8
Immateriaalne põhivara	11	75	9
Kokku põhivara	224 423	210 475	
Kokku varad	1 272 783	1 167 055	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 504	11 063	10
Võlad ja ettemaksed	436 366	406 387	12
Kokku lühiajalised kohustused	438 870	417 450	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 969	10
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 969	
Kokku kohustused	438 870	419 419	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 000	25 565	14
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 079	180 095	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	536 278	539 420	15
Kokku omakapital	833 913	747 636	
Kokku kohustused ja omakapital	1 272 783	1 167 055	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 722 365	3 289 810	16
Muud äritulud	0	952	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-3 670	6 527	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 489 599	-2 049 582	17
Mitmesugused tegevuskulud	-104 904	-129 081	18
Tööjõukulud	-424 914	-408 352	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-43 201	-67 321	8,9
Muud ärikulud	-589	-1 621	
Ärikasum (kahjum)	655 488	641 332	
Finantstulud ja -kulud	410	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	655 898	641 355	
Tulumaks	-119 620	-101 935	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	536 278	539 420	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	655 488	641 332	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	43 201	67 321	8,9
Muud korrigeerimised	0	4	
Kokku korrigeerimised	43 201	67 325	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-63 835	9 894	
Varude muutus	11 542	-26 228	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 675	47 031	
Kokku rahavood äritegevusest	675 071	739 354	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-57 150	-21 843	8
Antud laenud	0	-5 527	
Antud laenude tagasimaksed	1 929	2 795	
Laekunud intressid	431	401	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-54 790	-24 174	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 638	-3 645	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 889	-24 498	
Makstud intressid	-21	-384	
Makstud dividendid	-450 000	-429 378	
Makstud ettevõtte tulumaks	-118 316	-113 629	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-578 864	-571 534	
Kokku rahavood	41 417	143 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	293 064	149 418	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41 417	143 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	334 481	293 064	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	563 565	591 686
Vigade parandamise mõju			0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	25 565	2 556	563 565	591 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)			539 420	539 420
Makstud dividendid			-383 470	-383 470
31.12.2010	25 565	2 556	719 515	747 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)			536 278	536 278
Makstud dividendid			-450 000	-450 000
Muud muutused omakapitalis	-1 565		1 564	-1
31.12.2011	24 000	2 556	807 357	833 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tarplani Kaubanduse OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Europa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Europa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 358	256
Arvelduskontod	332 123	292 808
Kokku raha	334 481	293 064

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	576 770	512 927	4
Ostjatelt laekumata arved	576 770	514 165	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 238	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	306	767	5
Muud nõuded	806	2 736	6
Laenuõuded	805	2 732	
Intressinõuded	1	4	
Ettemaksed	2 754	2 301	
Kokku nõuded ja ettemaksed	580 636	518 731	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	576 770	514 165
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 238
Kokku nõuded ostjate vastu	576 770	512 927
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 238	-1 238
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 238	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-1 238

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		9 969		8 665
Käibemaks		40 965		53 977
Üksikisiku tulumaks		5 849		5 252
Erisoodustuse tulumaks		5		68
Sotsiaalmaks		10 349		9 554
Kohustuslik kogumispension		273		156
Töötuskindlustusmaksed		1 024		914
Ettemaksukonto jääk	306		767	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	306	68 434	767	78 586

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	805	805		
Intressinõuded	1	1		
Kokku muud nõuded	806	806		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 732	2 732		
Intressinõuded	4	4		
Kokku muud nõuded	2 736	2 736		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	116 885	124 757
Valmistoodang	16 358	20 028
Kokku varud	133 243	144 785

Lisa 8 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		
31.12.2009											
Soetusmaksumus	64 768	113 289	96 784	4 254	277 280	378 318	70 113	12 008		12 008	638 496
Akumuleeritud kulum		-56 241	-72 588	-2 551	-199 201	-274 340	-52 101				-382 682
Jääkmaksumus	64 768	57 048	24 196	1 703	78 079	103 978	18 012	12 008		12 008	255 814
Ostud ja parendused				446	18 805	19 251	2 592				21 843
Amortisatsioonikulu		-9 216	-19 357	-533	-21 624	-41 514	-4 519	-12 008		-12 008	-67 257
31.12.2010											
Soetusmaksumus	64 768	113 289	96 784	4 700	296 085	397 569	72 705	12 008		12 008	660 339
Akumuleeritud kulum		-65 457	-91 945	-3 084	-220 825	-315 854	-56 620	-12 008		-12 008	-449 939
Jääkmaksumus	64 768	47 832	4 839	1 616	75 260	81 715	16 085	0		0	210 400
Ostud ja parendused					4 050	4 050			53 100	53 100	57 150
Muud ostud ja parendused					4 050	4 050			53 100	53 100	57 150
Amortisatsioonikulu		-8 953	-4 839	-608	-23 922	-29 369	-4 816				-43 138
31.12.2011											
Soetusmaksumus	64 768	113 289	96 784	4 700	300 135	401 619	72 705		53 100	53 100	705 481
Akumuleeritud kulum		-74 410	-96 784	-3 692	-244 747	-345 223	-61 436				-481 069
Jääkmaksumus	64 768	38 879	0	1 008	55 388	56 396	11 269	0	53 100	53 100	224 412

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 806	1 806
Akumuleeritud kulum	-1 667	-1 667
Jääkmaksumus	139	139
Amortisatsioonikulu	-64	-64
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 806	1 806
Akumuleeritud kulum	-1 731	-1 731
Jääkmaksumus	75	75
Amortisatsioonikulu	-64	-64
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 806	1 806
Akumuleeritud kulum	-1 795	-1 795
Jääkmaksumus	11	11

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	2 504	2 504			11
Laenukohustused kokku	2 504	2 504			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	13 032	11 063	1 969		
Laenukohustused kokku	13 032	11 063	1 969		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	46 783	46 783
Kokku	46 783	46 783

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalrendikohustused	2 504	2 504		
Kapitalirendikohustused kokku	2 504	2 504		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalrendikohustused	13 032	11 063	1 969	
Kapitalirendikohustused kokku	13 032	11 063	1 969	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	20 312	28 875
Kokku	20 312	28 875

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	325 935	283 920	
Võlad töövõtjatele	33 086	34 367	13
Maksuvõlad	68 434	78 586	5
Muud võlad	320	0	
Arvestatud maksud palgast, mille maksmise tähtaeg on jaanuaris 2010.a ja 2011.a	8 591	9 514	
Kokku võlad ja ettemaksed	436 366	406 387	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	25 225	27 741
Puhkusetasude kohustus	6 990	6 370
Muud võlad töötajatele	871	256
Kokku võlad töövõtjatele	33 086	34 367

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 000	25 565
Osade arv (tk)	3	3
Kapital 2011.a olivähendatud seoses kapitali eurodesse ümberkandega		

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	637 812	568 417
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	169 545	151 098
Kokku tingimuslikud kohustused	807 357	719 515

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 702 129	3 274 596
Soome	20 236	14 511
Leedu	0	703
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 722 365	3 289 810
Kokku müügitulu	3 722 365	3 289 810
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maitseainete ja kastmete tootmine	3 760 945	3 258 563
Muu toidukaupade müük	84 381	96 779
Ostuboonused	-122 961	-65 532
Kokku müügitulu	3 722 365	3 289 810

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 394 067	1 938 893
Varude allahindlus ja mahakandmine	722	2 341
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	76 615	91 404
Energia	18 195	16 944
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 489 599	2 049 582

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	6 252	3 278
Lähetuskulud	0	697
Koolituskulud	68	543
Autorendikulud	0	4 444
Reklaamikulud	24 117	15 917
Kantselei ja halduskulud	10 700	13 504
Kütusekulu autodele	11 592	13 661
Remondikulud	7 122	35 630
Muud	45 053	41 407
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 904	129 081

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	317 346	303 949
Sotsiaalmaksud	107 568	104 403
Kokku tööjõukulud	424 914	408 352
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 20 Tulumaks (eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	450 000	119 620	383 470	101 935
Kokku	450 000	119 620	383 470	101 935

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	69 025	69 025

Aruande digitaalallkirjad

Tarplani Kaubanduse Osühing (registrikood: 10349904) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO PLANK	Juhatuse liige	06.03.2012
JEVGENI TŠEREPOVSKI	Juhatuse liige	06.03.2012
VLADIMIR MOROZOV	Juhatuse liige	06.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tarplani Kaubanduse Osaühing osanikele

Oleme auditeerinud Tarplani Kaubanduse Osaühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- andmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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 omandamiseks 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, kavandamiseks 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 Tarplani Kaubanduse Osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

Audiitorettevõtja nimi: ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Tulika 15/17, Tallinn 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 15.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Tarplani Kaubanduse Osühing (registrikood: 10349904) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	15.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	536 278
Kokku	807 357
Jaotamine	
Dividendideks	450 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	357 357
Kokku	807 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maitseainete ja -kastmete tootmine	10841	3637984	97.73%	Jah
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	84381	2.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgeni Tšerepovski	35211060277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7998 EUR
Tarmo Plank	36508030243	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7998 EUR
Vladimir Morozov	35907070341	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8004 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6032233
Faks	+372 6032234
Mobiiltelefon	+372 5066912
E-posti aadress	info@tarplan.ee
E-posti aadress	tarplan@neti.ee