

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Aktsiaselts TAALI IDA

registrikood: 10369568

tänava/talu nimi, Lille tn 3

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41536

telefon: +372 3366050, +372 5183232

faks: +372 3366065

e-posti aadress: taaliida@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16
Vandeauditori aruanne	17

Ettevõtte AS Taali Ida peamine tegevusvaldkond on ehitusmaterjalide jaemüük.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud sündmusi, mis võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

2018. aasta ettevõtte töö oli suunatud kaubavaliku laiendamisele ja olid ostetud uued kaubariiulid.

Ettevõtte majandustulemused sõltuvad ostlejate sissetulekust. Ida-Viru maakonnas on palju ettevõtteid, mis sõltuvad maailmas valitsevast nafta hinnast, mis omakorda mõjutab piirkonnas töökohtade arvu ja elanikke ostujõudu.

Ehitusmaterjalide müük sõltub hooajast. Kuude lõikes müük suureneb vahemikus mai-september ning langeb oktoober-aprill.

Majandusaasta vältel on ilmnenu kauba soetusmaksumuse tõus.

AS Taali Ida olulisemad finantsarvud olid:

	31.12.2018	31.12.2017
• Äritentaablus (ärikasum/müügitulu)%	5,69	3,29
• Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	5,16	2,86
• Omakapitali tootlus ROE		
(puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)%	10,95	6,38
• Koguvara rentaablus		
(puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	7,42	4,09

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 843	11 622	
Nõuded ja ettemaksed	11 791	15 686	2,4
Varud	408 041	353 063	3
Kokku käibevarad	435 675	380 371	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	39 130	50 900	5
Materiaalsed põhivarad	722 358	766 262	6
Kokku põhivarad	761 488	817 162	
Kokku varad	1 197 163	1 197 533	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 498	52 089	8
Võlad ja ettemaksed	309 345	328 200	4,9,10
Kokku lühiajalised kohustised	346 843	380 289	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 121	37 914	8
Kokku pikaajalised kohustised	6 121	37 914	
Kokku kohustised	352 964	418 203	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	25 560	25 560	
Muud reservid	19 114	19 114	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	710 656	685 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 869	48 694	
Kokku omakapital	844 199	779 330	
Kokku kohustised ja omakapital	1 197 163	1 197 533	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 721 037	1 704 416	11
Muud äritulud	8 283	8 417	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 258 856	-1 274 150	13
Mitmesugused tegevuskulud	-100 272	-109 967	14
Tööjõukulud	-200 135	-200 085	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-72 144	-72 557	5,6
Ärikasum (kahjum)	97 913	56 074	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 044	-3 380	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 869	52 694	
Tulumaks	-6 000	-4 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 869	48 694	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel arvestusmeetodid ja hindamislused

AS-i Taali Ida raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid

AS Taali Ida kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Äriühing vastab väikeettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3). Vastavalt raamatupidamise seadusele võivad väikeettevõtjad koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande.

Lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtudes miinimumnõudest, et väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja juhendi RTJ 15 "Lisades avalikustav informatsioon" paragrahvis 62 sätestatud lisadest.

Väikeettevõtjate lühendatud aastaaruandes võib bilanss olla esitatud lühemal või pikemal kujul, lähtudes raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetest ja võimalustest. Lisades esitatakse bilansikirjete alaliigendusi, kui see tuleb kasuks bilansi informatiivsusele ja loetavusele või on nõutud raamatupidamise seaduse või Raamatupidamise Toimkonna juhendite poolt. Lähtudes olulisuse printsiibist, võib ebaolulisi bilansikirjeid avaldada summeeritult. Äriühing on esitanud bilansi lühemal kujul.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

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

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Tooraine ja materjalid võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest jasoetamisega seotud veo ning teistest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude maksumus on kantud kuludesse kaalutud keskmisel meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,11 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,11 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised ja rajatised 3-25%
- masinad ja seadmed 10-20%
- muu inventar, tööriistad 10-40%.

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse rendile andja bilansis analoogselt materiaalse põhivaraga.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaubade müügiks kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulust kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omad kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoole finants- või juhtmisotsustele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuse hindamist mõjutavad asjaolud, mis inimesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 385	10 385
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 406	1 406
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 791	11 791
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 358	14 358
Ostjatelt laekumata arved	14 358	14 358
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 328	1 328
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 686	15 686

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ettemaksed varude eest	312	128
Müügiks ostetud kaubad	407 729	352 935
Kokku varud	408 041	353 063

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		133		1 128
Käibemaks		16 561		14 670
Üksikisiku tulumaks		667		1 762
Sotsiaalmaks		4 096		3 834
Kohustuslik kogumispension		206		194
Töötuskindlustusmaksed		263		233
Ettemaksukonto jääk	1 406		1 328	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 406	21 926	1 328	21 821

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	96 860	96 860
Akumuleeritud kulum	-34 189	-34 189
Jääkmaksumus	62 671	62 671
Amortisatsioonikulu	-11 771	-11 771
31.12.2017		
Soetusmaksumus	96 860	96 860
Akumuleeritud kulum	-45 960	-45 960
Jääkmaksumus	50 900	50 900
Amortisatsioonikulu	-11 770	-11 770
31.12.2018		
Soetusmaksumus	96 860	96 860
Akumuleeritud kulum	-57 730	-57 730
Jääkmaksumus	39 130	39 130

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	49 157	47 429
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	8 628	8 557

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2016										
Soetusmaksumus	18 058	897 806	135 007	2 417	126 406	263 830	40 061	0	0	1 219 755
Akumuleeritud kulum		-292 598	-19 487	-944	-61 301	-81 732	-34 904	0	0	-409 234
Jääkmaksumus	18 058	605 208	115 520	1 473	65 105	182 098	5 157	0	0	810 521
Ostud ja parendused				541		541	15 986			16 527
Amortisatsioonikulu		-26 363	-20 087	-896	-9 614	-30 597	-3 826			-60 786
31.12.2017										
Soetusmaksumus	18 058	897 806	135 007	2 958	126 406	264 371	56 047	0	0	1 236 282
Akumuleeritud kulum		-318 961	-39 574	-1 840	-70 915	-112 329	-38 730	0	0	-470 020
Jääkmaksumus	18 058	578 845	95 433	1 118	55 491	152 042	17 317	0	0	766 262
Ostud ja parendused				2 396	1 150	3 546	8 757	4 167	4 167	16 470
Amortisatsioonikulu		-26 362	-20 087	-1 624	-7 430	-29 141	-4 871	0	0	-60 374
31.12.2018										
Soetusmaksumus	18 058	897 806	135 007	5 354	127 556	267 917	64 804	4 167	4 167	1 252 752
Akumuleeritud kulum		-345 323	-59 661	-3 464	-78 345	-141 470	-43 601	0	0	-530 394
Jääkmaksumus	18 058	552 483	75 346	1 890	49 211	126 447	21 203	4 167	4 167	722 358

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Ses Ühisliising	9 998	9 998		6 kuu EURIBOR+1,89%
Seb Ühisliising	16 612	10 491	6 121	EURIBOR 3kuud+3,45%
Seb Ühisliising	3 954	3 954		EURIBOR 3kuud+1,99%
Kapitalirendinõuded kokku	30 564	24 443	6 121	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustised kokku	30 564	24 443	6 121	
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
SEB Ühisliising	21 995	11 997	9 998	6 kuu EURIBOR+1.89%
SEB Ühisliising	532	532	0	6 kuu EURIBOR+2,25%
SEB Ühisliising	27 105	10 493	16 612	EURIBOR 3 kuud+3,45%
SEB Ühisliising	9 225	5 271	3 954	EURIBOR 3 kuud+1.99%
Kapitalirendikohustised kokku	58 857	28 293	30 564	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	86 234	120 592
Kokku	86 234	120 592

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	30 564	24 443	6 121		
Muud laenukohustised					
SEB investeerimislaen	7 350	7 350	0		
SEB arvelduslaen	5 705	5 705	0		
Muud laenukohustised kokku	13 055	13 055			
Laenukohustised kokku	43 619	37 498	6 121		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	58 857	28 293	30 564		
Muud laenukohustised					
SEB investeerimislaen	17 150	9 800	7 350		2,95%
SEB arvelduslaen	13 996	13 996	0		4,5%
Muud laenukohustised kokku	31 146	23 796	7 350		
Laenukohustised kokku	90 003	52 089	37 914		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Ehitised	18 375	28 875
Muud varad	407 729	352 935
Kokku	426 104	381 810

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	281 212	281 212	
Võlad töövõtjatele	5 895	5 895	10
Maksuvõlad	21 926	21 926	4
Saadud ettemaksed	312	312	
Kokku võlad ja ettemaksed	309 345	309 345	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	300 153	300 153	
Võlad töövõtjatele	5 912	5 912	10
Maksuvõlad	21 821	21 821	4
Saadud ettemaksed	314	314	
Kokku võlad ja ettemaksed	328 200	328 200	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
puhkureserv	5 895	5 912
Kokku võlad töövõtjatele	5 895	5 912

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 721 037	1 704 416
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 721 037	1 704 416
Kokku müügitulu	1 721 037	1 704 416
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47529 Muude ehitusmaterjalide ja - tarvete jäemüük	1 671 880	1 656 987
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	49 157	47 429
Kokku müügitulu	1 721 037	1 704 416

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Allrenditulud	8 283	7 170
Juhendamistasu Tootukassa	0	689
Palgatoetus	0	558
Kokku muud äritulud	8 283	8 417

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 258 856	-1 274 150
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 258 856	-1 274 150

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	-27 439	-25 239
Elektrienergia	-17 610	-15 296
Soojusenergia	-9 829	-9 943
Vesi	-864	-973
Valve	-930	-1 403
Sideteenused	-3 771	-3 750
Kindlustus	-7 885	-7 719
Küte	-8 515	-7 618
Reklaam	-1 280	-1 366
Pangateenused	-16 720	-19 738
Autode remont	-3 449	-2 511
Remondimaterjalid, tööriistad	-671	-2 643
Makse kulud	-2 469	-2 419
Kantseleitarbed	-2 509	-2 939
Majanduskulud	-19 395	-26 587
Muud	-2 221	-3 016
Gaas	-2 154	-2 046
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-100 272	-109 967

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-149 212	-149 826
Sotsiaalmaksud	-49 817	-49 147
Tööstuskindlustusmaks	-1 106	-1 112
Kokku tööjõukulud	-200 135	-200 085
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	25

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulud-pangalaen	-1 018	-1 332
intressikulud-kapitalirend	-1 234	-2 048
intressikulud	-792	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 044	-3 380

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	767	639

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	10 163	10 163

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2018

Aktsiaselts TAALI IDA (registrikood: 10369568) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL KUDINOV	Juhatuse liige	27.04.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TAALI IDA aktsionäridele

Oleme üle vaadanud Aktsiaselts TAALI IDA raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts TAALI IDA finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeaudiitori number 86

AUDEST AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Narva mnt 19-1, Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, 41535

27.04.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TAALI IDA (registrikood: 10369568) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	27.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	710 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 869
Kokku	799 525
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	775 525
Kokku	799 525

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	1671880	97.14%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	49157	2.86%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3366050
Faks	+372 3366065
Faks	+372 3352149
Mobiiltelefon	+372 5183232
E-posti aadress	taaliida@gmail.com