

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aktsiaselts TAALI IDA

registrikood: 10369568

tänava/talu nimi, Lille 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

2015 aasta realisatsioon oli 1 510 678 EUR, mis 71 640 EUR suurem kui 2014 aastal.

Firma tegevus 2015 aastal tõi kasumi 33 891 EUR.

Töötasu fond oli 118 842 EUR. Keskmiselt töötas firmas 2015a. jooksul 21 inimest. Juhatuse liikmetele tasu ei ole arvestatud. Direktori töötasu oli 8 100 EUR.

AS Taali Ida olulisemad finantssuhtarvud olid :

	31.12.2015	31.12.2014
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulult)%	2,45	3,95
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	2,24	3,56
Omakspitali tootlus ROE (puhaskasum/12 kuu keskmine omakspital)%	4,76	7,57
Koguvara rentaablus (puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	3,04	4,74

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 527	9 226	
Nõuded ja ettemaksed	8 665	10 988	2,4
Varud	280 221	276 340	3
Kokku käibevara	295 413	296 554	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	24 567	25 838	5
Materiaalne põhivara	811 580	772 721	6
Kokku põhivara	836 147	798 559	
Kokku varad	1 131 560	1 095 113	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	51 766	26 034	8
Võlad ja ettemaksed	302 540	358 087	4,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	354 306	384 121	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	48 290	15 919	8
Kokku pikaajalised kohustused	48 290	15 919	
Kokku kohustused	402 596	400 040	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	25 560	25 560	
Muud reservid	19 114	19 114	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	650 399	599 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 891	51 183	
Kokku omakapital	728 964	695 073	
Kokku kohustused ja omakapital	1 131 560	1 095 113	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 510 678	1 439 038	11
Muud äritulud	5 783	6 489	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 179 590	-1 154 272	13
Mitmesugused tegevuskulud	-91 047	-82 241	14
Tööjõukulud	-157 001	-107 986	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 819	-44 113	5,6
Muud ärikulud	0	-19	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 004	56 896	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 113	-2 315	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 891	54 581	
Tulumaks	0	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 891	51 183	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 004	56 896
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 819	44 113
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-167	0
Kokku korrigeerimised	51 652	44 113
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 323	11 571
Varude muutus	-3 881	-34 830
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 818	74 709
Makstud intressid	-3 113	-2 315
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 398
Kokku rahavood äritegevusest	51 167	146 746
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 363	-13 590
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	167	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 196	-13 590
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-105 600
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-44 670	-23 663
Makstud dividendid	0	-12 782
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 670	-142 045
Kokku rahavood	-2 699	-8 889
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 226	18 115
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 699	-8 889
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 527	9 226

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 560	19 114	611 998	656 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 183	51 183
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2014	25 560	19 114	650 399	695 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 891	33 891
31.12.2015	25 560	19 114	684 290	728 964

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel arvestusmeetodid ja hindamislused

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

AS Taali Ida kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 materjal 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised ja rajatised 3-8%
- 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.

Finantskohustused

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 suurus 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 emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte 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 juhtimisotsustele.

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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 629	7 629
Ostjatelt laekumata arved	7 629	7 629
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 036	1 036
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 665	8 665
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 498	10 498
Ostjatelt laekumata arved	10 498	10 498
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	490	490
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 988	10 988

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ettemaksed varude eest	128	124
Müügiks ostetud kaubad	280 093	276 216
Kokku varud	280 221	276 340

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		128		136
Käibemaks		14 052		10 240
Üksikisiku tulumaks		1 340		1 107
Sotsiaalmaks		2 924		2 697
Kohustuslik kogumispension		177		153
Töötuskindlustusmaksed		213		231
Ettemaksukonto jääk	1 036		490	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 036	18 834	490	14 564

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	54 860	54 860
Akumuleeritud kulum	-27 751	-27 751
Jääkmaksumus	27 109	27 109
Amortisatsioonikulu	-1 271	-1 271
31.12.2014		
Soetusmaksumus	54 860	54 860
Akumuleeritud kulum	-29 022	-29 022
Jääkmaksumus	25 838	25 838
Amortisatsioonikulu	-1 271	-1 271
31.12.2015		
Soetusmaksumus	54 860	54 860
Akumuleeritud kulum	-30 293	-30 293
Jääkmaksumus	24 567	24 567

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	28 768	28 495
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	4 676	6 053

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013										
Soetusmaksumus	10 398	896 261	50 941		54 744	105 685	39 172	0	0	1 051 516
Akumuleeritud kulum		-211 965	-15 617		-36 592	-52 209	-29 761			-293 935
Jääkmaksumus	10 398	684 296	35 324		18 152	53 476	9 411	0	0	757 581
Ostud ja parendused	7 500	1 545	44 392			44 392	3 712	833	833	57 982
Amortisatsioonikulu		-26 363	-8 055		-5 398	-13 453	-3 026			-42 842
31.12.2014										
Soetusmaksumus	17 898	897 806	95 333		54 744	150 077	42 884	833	833	1 109 498
Akumuleeritud kulum		-238 328	-23 672		-41 990	-65 662	-32 787	0	0	-336 777
Jääkmaksumus	17 898	659 478	71 661		12 754	84 415	10 097	833	833	772 721
Ostud ja parendused	160		23 922	1 100	61 037	86 059	0	3 188	3 188	89 407
Amortisatsioonikulu		-27 135	-11 478	-248	-8 411	-20 137	-3 276			-50 548
Ümberklassifitseerimised			833			833		-833	-833	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			833			833		-833	-833	0
31.12.2015										
Soetusmaksumus	18 058	897 806	116 405	1 100	115 781	233 286	38 327	3 188	3 188	1 190 665
Akumuleeritud kulum		-265 463	-31 467	-248	-50 401	-82 116	-31 506			-379 085
Jääkmaksumus	18 058	632 343	84 938	852	65 380	151 170	6 821	3 188	3 188	811 580

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	167	
Transpordivahendid	167	
Kokku	167	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Uhisliising	15 069	11 302	3 767
SEB Uhisliising	849	849	0
SEB Uhisliising	13 318	6 393	6 925
SEB Uhisliising	48 091	10 493	37 598
Kapitalirendikohustused kokku	77 327	29 037	48 290
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Uhisliising	30 917	15 847	15 070
SEB Uhisliising	11 036	10 187	849
Kapitalirendikohustused kokku	41 953	26 034	15 919

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	137 872	68 385
Kokku	137 872	68 385

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	77 327	29 037	48 290	
Muud laenukohustused				
SEB arvelduslaen	22 729	22 729	0	
Muud laenukohustused kokku	22 729	22 729	0	
Laenukohustused kokku	100 056	51 766	48 290	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	41 953	26 034	15 919	
Laenukohustused kokku	41 953	26 034	15 919	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	0	10 398

Ehitised	0	685 316
Muud varad	292 029	0
Kokku	292 029	695 714

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	278 527	278 527
Võlad töövõtjatele	5 039	5 039
Maksuvõlad	18 834	18 834
Saadud ettemaksed	140	140
Kokku võlad ja ettemaksed	302 540	302 540
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	339 612	339 612
Võlad töövõtjatele	3 845	3 845
Maksuvõlad	14 564	14 564
Saadud ettemaksed	66	66
Kokku võlad ja ettemaksed	358 087	358 087

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
puhkureserv	5 039	3 845
Kokku võlad töövõtjatele	5 039	3 845

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 510 678	1 439 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 510 678	1 439 038
Kokku müügitulu	1 510 678	1 439 038
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47529 Muude ehitusmaterjalide ja - tarvete jäemüük	1 481 910	1 410 543
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	28 768	28 495
Kokku müügitulu	1 510 678	1 439 038

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Allrenditulud	5 616	5 745
Palgatoetused Tootukassa	0	109
Juhendamistasu Tootukassa	0	635
Muud	167	0
Kokku muud äritulud	5 783	6 489

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 179 590	-1 154 272
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 179 590	-1 154 272

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-20 995	-23 797
Elektrienergia	-13 511	-14 766
Soojusenergia	-7 484	-9 031
Vesi	-731	-699
Valve	-973	-1 009
Sideteenused	-3 393	-3 878
Kindlustus	-5 069	-3 188
Küte	-8 285	-6 066
Reklaam	-616	-684
Pangateenused	-14 467	-13 362
Autode remont	-3 064	-3 253
Remondimaterjalid, tööriistad	-3 696	-2 367
Makse kulud	-1 947	-2 611
Kantseleitarbed	-2 020	-3 006
Majanduskulud	-19 144	-10 754
Muud	-4 521	-2 445
Lootusetu võlgade kulud	-2 126	-5 122
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-91 047	-82 241

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-118 842	-79 889
Sotsiaalmaksud	-37 281	-27 340
Tööstuskindlustusmaks	-878	-757
Kokku tööjõukulud	-157 001	-107 986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	16

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-19
Kokku muud ärikulud	0	-19

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulud-pangalaen	-1 318	-1 162
intressikulud-kapitalirend	-1 795	-1 153
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 113	-2 315

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	384
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	415

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2015	2014
Arvestatud tasu	8 100	6 682

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2016

Aktsiaselts TAALI IDA (registrikood: 10369568) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL KUDINOV	Juhatuse liige	13.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TAALI IDA aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TAALI IDA raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, 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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 TAALI IDA finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeaudiitori number 86

Audest Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Rakvere tn.5a, Jõhvi vallasine linn 41531, Jõhvi vald

16.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TAALI IDA (registrikood: 10369568) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	16.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	650 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 891
Kokku	684 290
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	672 290
Kokku	684 290

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	1481910	98.10%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	28768	1.90%	Ei

Sidevahendid

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