

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts TAALI IDA

registrikood: 10369568

tänava/talu nimi, Lille 3

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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

Tegevusaruanne

2013 aasta realisatsioon oli 1 397 187 EUR, mis on 132 416 EUR suurem kui 2012 aastal.

Firma tegevus 2013 aastal tõi kasumi 55 679 EUR.

Töötasu fond oli 69 238 EUR. Keskmiselt töötas firmas 2013a. jooksul 16 inimest. Juhatuse liikmetele tasu ei ole arvestatud. Direktori töötasu oli 6 088 EUR.

AS TAALI IDA olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2013	31.12.2012
Ärentaablus (ärikasum/müügitulu)%	4,5	4,8
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	3,98	4,08
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)%	8,77	8,69
Koguvara rentaablus (puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	5,20	4,72

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 115	23 102	
Nõuded ja ettemaksed	22 559	20 223	2,4
Varud	241 510	229 189	3
Kokku käibevara	282 184	272 514	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	27 109	28 380	5
Materiaalne põhivara	757 581	772 545	6
Kokku põhivara	784 690	800 925	
Kokku varad	1 066 874	1 073 439	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	115 788	99 464	8
Võlad ja ettemaksed	283 378	238 954	4,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	399 166	338 418	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 036	121 246	8
Kokku pikaajalised kohustused	11 036	121 246	
Kokku kohustused	410 202	459 664	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	
Muud reservid	19 114	19 114	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	556 319	517 421	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 679	51 680	
Kokku omakapital	656 672	613 775	
Kokku kohustused ja omakapital	1 066 874	1 073 439	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 397 187	1 264 771	11
Muud äritulud	8 582	15 573	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 128 508	-1 021 979	13
Mitmesugused tegevuskulud	-78 378	-67 898	14
Tööjõukulud	-93 116	-86 677	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-41 839	-43 096	5,6
Muud ärikulud	-1 102	0	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	62 826	60 694	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 749	-5 616	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 077	55 078	
Tulumaks	-3 398	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 679	51 680	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	62 826	60 694
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	41 839	43 096
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 102	0
Kokku korrigeerimised	42 941	43 096
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 322	-239
Varude muutus	-12 335	-22 546
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 424	17 436
Makstud intressid	-3 749	-5 616
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 398	-3 398
Kokku rahavood äritegevusest	128 387	89 427
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 698
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 750	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 750	-1 698
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-115 110	-99 464
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 232	0
Makstud dividendid	-12 782	-12 782
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-139 124	-112 246
Kokku rahavood	-4 987	-24 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 102	47 619
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 987	-24 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 115	23 102

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 560	19 114	530 203	574 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 680	51 680
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2012	25 560	19 114	569 101	613 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 679	55 679
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2013	25 560	19 114	611 998	656 672

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel arvestusmeetodid ja hindamiselused

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 äriliste 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 äriliste 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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 545	22 545
Ostjatelt laekumata arved	22 545	22 545
Ettemaksed	14	14
Muud makstud ettemaksed	14	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 559	22 559
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 223	20 223
Ostjatelt laekumata arved	20 223	20 223
Ebatõenäoliselt laekuivad nõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 223	20 223

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ettemaksed varude eest	248	351
Müügiks ostetud kaubad	241 262	228 838
Kokku varud	241 510	229 189

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	68	3 398
Käibemaks	11 849	8 939
Üksikisiku tulumaks	791	161
Sotsiaalmaks	1 834	0
Kohustuslik kogumispension	103	0
Töötuskindlustusmaksed	163	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 808	12 498

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	54 860	54 860
Akumuleeritud kulum	-25 209	-25 209
Jääkmaksumus	29 651	29 651
Amortisatsioonikulu	-1 271	-1 271
31.12.2012		
Soetusmaksumus	54 860	54 860
Akumuleeritud kulum	-26 480	-26 480
Jääkmaksumus	28 380	28 380
Amortisatsioonikulu	-1 271	-1 271
31.12.2013		
Soetusmaksumus	54 860	54 860
Akumuleeritud kulum	-27 751	-27 751
Jääkmaksumus	27 109	27 109

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	31 331	36 518
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	6 655	6 275

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	10 398	896 261	41 702	54 744	96 446	39 172	0	0	0	1 042 277
Akumuleeritud kulum		-156 559	-24 944	-25 414	-50 358	-22 688				-229 605
Jääkmaksumus	10 398	739 702	16 758	29 330	46 088	16 484	0	0	0	812 672
Ostud ja parendused								1 698	1 698	1 698
Muud ostud ja parendused								1 698	1 698	1 698
Amortisatsioonikulu		-28 658	-3 802	-5 589	-9 391	-3 776				-41 825
31.12.2012										
Soetusmaksumus	10 398	896 261	41 702	54 744	96 446	39 172	0	1 698	1 698	1 043 975
Akumuleeritud kulum		-185 217	-28 746	-31 003	-59 749	-26 464				-271 430
Jääkmaksumus	10 398	711 044	12 956	23 741	36 697	12 708	0	1 698	1 698	772 545
Ostud ja parendused			32 456		32 456					32 456
Amortisatsioonikulu		-26 748	-4 934	-5 589	-10 523	-3 297				-40 568
Müügid			-6 852		-6 852					-6 852
Ümberklassifitseerimised			1 698		1 698			-1 698	-1 698	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			1 698		1 698			-1 698	-1 698	0
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	5 750	0
Transpordivahendid	5 750	0
Kokku	5 750	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Uhisliising	21 224	10 188	11 036	
Kapitalirendikohustused kokku	21 224	10 188	11 036	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	30 738	0
Kokku	30 738	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank laen	105 600	105 600		
Lühiajalised laenud kokku	105 600	105 600		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku	21 224	10 188	11 036	
Laenukohustused kokku	126 824	115 788	11 036	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB pank laen	220 710	99 464	121 246	
Pikaajalised laenud kokku	220 710	99 464	121 246	
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	
Laenukohustused kokku	220 710	99 464	121 246	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	10 398	10 398
Ehitised	711 405	739 424
Kokku	721 803	749 822

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	265 084	265 084			
Võlad töövõtjatele	3 434	3 434			10
Maksuvõlad	14 808	14 808			
Saadud ettemaksed	52	52			
Kokku võlad ja ettemaksed	283 378	283 378			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	222 876	222 876			
Võlad töövõtjatele	3 053	3 053			10
Maksuvõlad	12 498	12 498			
Muud võlad	183	183			
Intressivõlad	183	183			
Saadud ettemaksed	344	344			
Kokku võlad ja ettemaksed	238 954	238 954			

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
puhkureserv	3 434	3 053
Kokku võlad töövõtjatele	3 434	3 053

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 397 187	1 264 771
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 397 187	1 264 771
Kokku müügitulu	1 397 187	1 264 771
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47529 Muude ehitusmaterjalide ja - tarvete jäemüük	1 365 856	1 228 253
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	31 331	36 518
Kokku müügitulu	1 397 187	1 264 771

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Allrenditulud	6 716	14 224
Palgatoetused Tootukassa	927	1 032
Juhendamistasu Tootukassa	939	317
Kokku muud äritulud	8 582	15 573

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 128 508	-1 021 979
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 128 508	-1 021 979

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	-27 050	-20 641
Elektrienergia	-16 154	-12 185
Soojusenergia	-10 896	-8 456
Vesi	-815	-746
Valve	-684	-632
Sideteenused	-4 325	-4 509
Kindlustus	-2 258	-1 216
Küte	-5 179	-6 080
Reklaam	-422	-317
Pangateenused	-12 307	-10 590
Autode remont	-3 781	-2 089
Remondimaterjalid, tööriistad	-3 480	-3 330
Makse kulud	-1 697	-1 697
Kantseleitarbed	-1 479	-2 102
Majanduskulud	-10 049	-10 441
Muud	-4 830	-3 433
Lootusetu võlgade kulud	-22	-75
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-78 378	-67 898

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-69 238	-64 075
Sotsiaalmaksud	-23 189	-21 708
Tööstuskindlustusmaks	-689	-894
Kokku tööjõukulud	-93 116	-86 677
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-1 102	0
Kokku muud ärikulud	-1 102	0

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulud-pangalaen	-2 965	-5 616
intressikulud-kapitalirend	-784	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 749	-5 616

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	447
2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	767

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

	2013	2012
Arvestatud tasu	6 088	6 127

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

Aktsiaselts TAALI IDA (registrikood: 10369568) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL KUDINOV	Juhatuse liige	16.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TAALI IDA aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TAALI IDA raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 arvandmetajate 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 arvestuspoliitikate 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 31.12.2013 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 vallasisene linn, Jõhvi vald 41531

16.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TAALI IDA (registrikood: 10369568) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	556 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 679
Kokku	611 998
Jaotamine	
Dividendideks	12 780
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	599 218
Kokku	611 998

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	1365856	97.76%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31331	2.24%	Ei

Sidevahendid

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