

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: aktsiaselts "TATOLI"

registrikood: 10608866

tänavanimi, maja number: Pajula tee 1

küla: Lohkva küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 62207

telefon: +372 7409412

faks: +372 7487181

e-posti aadress: tatoli@tatoli.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

AS TATOLI moodustati 1999. aastal. Peamiseks tegevusalaks on jätkuvalt põllumajandusmasinate ning nende varuosade müük. Ühtlasi osutatakse müüdnud tehnika garantii- ja muu remondi ning hoolduse teenuseid. Samuti remonditakse muud põllumajandustehnikat ning paigaldatakse teraviljakuivateid.

Remondi- ja hooldusteenuste tarvis on ehitatud korralik remonditöökoda, millele lisaks ehitati 2011. aastal tehnika hoiuplats koos varjualusega, üldpindalaga 2221 m². 2016. majandusaastal laiendati hoiuplatsi, tõstes sellega kvaliteetsete teenuste osutamise võimalusi veelgi. 2012. aastal ehitati Pärnu ja Mäo piirkondades teenindushoone põllumajandustehnika remontimiseks. 2014. aastal rajati Mäo esindusesse hoiuplats.

Alates 2017. aastast on AS Tatoli õigus müüa ka New Holland ehitustehnikat. Samuti suurenes New Hollandi tootevalik niidukite, kaarutite ja atrade näol.

Ettevõtte müüb kaupa peamiselt Eestis. Põhilised lepingupartnerid on:

- New Holland (CNH International) - traktorid, kombainid, heinakoristustehnika;
- Alö - Quicke frontaallaadurid;
- Caruelle - taimekaitsepretsid;
- Horsch - mullaharimismasinad;
- Akron - kuivatid;
- Joskin Polska - haagised;
- JF-Stoll - heinatehnika;
- McConnel - heinatehnika;
- mitmed teraviljakäitlusseadmeid müüvad firmad.

AS TATOLI käive oli 2018. aastal 34,2 mln eurot, kujunedes sellega eelnenud aasta 32,5 mln euro suurusest käibest 5,34% suuremaks. Omakapital oli aruandeaasta lõpus 16,4 mln eurot, moodustades sellega 58,4% bilansi mahust.

2018. majandusaasta täistööajale taandatud töötajate keskmine arv oli 52 ning palgakulu 1,11 mln eurot. AS TATOLI juhatuse esimees ja liige said töötasu tegevuse eest ettevõttes. Nõukogu liikmed tasu ei saa. Samuti ei ole juhatuse- ega nõukogu liikmetele ette nähtud mingeid soodustusi töö ajal või töölt lahkumisel ja tagasikutsumisel.

2019. majandusaastal prognoosime äritegevuse stabiilset jätkumist aruandeaastaga sarnases mahus.

Olulisemad finantssuhtarvud

Suhtarv	2018	2017
Likviidsuskordaja	0,14	0,27
Võlakordaja (%)	41,6	47,3
Varade puhasrentaablus ROA (%)	6,12	3,26
Omakapitali rentaablus ROE (%)	10,4	5,57
Käiberentaablus (%)	5,01	2,73

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Likviidsuskordaja = (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused

Võlakordaja (%) = (kohustused / varad) * 100

Varade puhasrentaablus ROA (%) = (ärikasum / keskmine koguvara) * 100

Omakapitali rentaablus ROE (%) = (kasum / keskmine omakapital) * 100

Käiberentaablus (%) = (ärikasum / netokäive) * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	180 320	36 742	2
Nõuded ja ettemaksed	1 377 359	3 314 124	3
Varud	22 832 662	22 467 880	4
Kokku käibevarad	24 390 341	25 818 746	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 473 321	0	3
Materiaalsed põhivarad	2 050 468	2 151 686	6
Immateriaalsed põhivarad	110 000	0	7
Kokku põhivarad	3 633 789	2 151 686	
Kokku varad	28 024 130	27 970 432	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 631 746	7 762 222	9
Võlad ja ettemaksed	3 063 236	4 712 924	10
Sihtfinantseerimine	66 000	0	
Kokku lühiajalised kohustised	10 760 982	12 475 146	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	894 717	744 488	9
Kokku pikaajalised kohustised	894 717	744 488	
Kokku kohustised	11 655 699	13 219 634	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	44 800	44 800	13
Kohustuslik reservkapital	94 571	94 571	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 611 427	13 811 846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 617 633	799 581	
Kokku omakapital	16 368 431	14 750 798	
Kokku kohustised ja omakapital	28 024 130	27 970 432	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	34 227 224	32 492 712	14
Muud äritulud	105 558	35 206	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 750 219	-29 781 824	16
Mitmesugused tegevuskulud	-198 418	-237 631	17
Tööjõukulud	-1 480 115	-1 413 562	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-188 868	-203 407	6
Muud ärikulud	-1 679	-6 060	19
Ärikasum (kahjum)	1 713 483	885 434	
Intressikulud	-136 464	-127 994	
Muud finantstulud ja -kulud	40 614	42 141	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 617 633	799 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 617 633	799 581	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 713 483	885 434	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	188 870	203 407	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 833	-2 417	6
Muud korrigeerimised	0	35 000	
Kokku korrigeerimised	186 037	235 990	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	204 500	96 658	3
Varude muutus	-364 782	-2 710 658	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 649 688	99 139	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	66 000	0	
Kokku rahavood äritegevusest	155 550	-1 393 437	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-154 697	-123 834	6,7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	2 833	2 417	6
Antud laenud	-626 647	-956 253	3
Antud laenude tagasimaksed	886 109	1 706 427	3
Laekunud intressid	49 949	42 500	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	157 547	671 257	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 967 822	14 385 389	9
Saadud laenude tagasimaksed	-4 723 098	-5 486 852	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	273 841	165 444	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 541 767	-8 331 011	9
Makstud intressid	-136 465	-127 994	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-10 624	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-170 291	604 976	
Kokku rahavood	142 806	-117 204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 742	154 307	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	142 806	-117 204	
Valuutakursside muutuste mõju	772	-361	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	180 320	36 742	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	44 800	94 571	13 811 846	13 951 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	799 581	799 581
31.12.2017	44 800	94 571	14 611 427	14 750 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 617 633	1 617 633
31.12.2018	44 800	94 571	16 229 060	16 368 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS TATOLI 2018.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kassades ja pangakonto arvel kajastatakse real raha jäägid ning rahavoogude aruandes real raha jääkide muutus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused ja nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtiva Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi muude ärikuludena/ärituludena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud, ettemaksud teenuste eest ning muud nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega ja on bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varude all bilansis kajastatakse ostetud kaubad (kaubad laos ja liisingu tagatiseks olevad kaubad ettevõtte laos) soetusmaksumuses koos transportkuludega antud kaubale.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja ostuga kaasnevatest veokuludest. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Tehnika kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud bilansis on hinnatud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele andmise hetkest 100%-liselt kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride ja tööriistade üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Erandina on põhivarasse võetud töökoja seadmed maksumisega alla 639 eurot, mis on soetatud sihtfinantseerimise teel ja alla 1000 euro põhivara, mis on soetatud enne 01.11.2014.a. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni arvestuse meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Uuelt põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama kasutusele võtmise kuust alates ja lõpetatakse väljalangemise kuul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitused ja rajatised	20-100
Transpordivahendid	2-3
Muud masinad ja seadmed	3-6
Muu materiaalne põhivara	2-3

Rendid**Kapitalirent**

Kapitalirent on rendisuhe, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi puhul võetakse vara põhivarana ja kohustus rentniku aruandes arvele soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse nagu omandatud põhivara, amortiseeritavaks perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on bilansipäevast alates kuni üks aasta. Pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on maksegraafiku järgi bilansipäevast üle ühe aasta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, ettevõtte puudub kontroll üleantud kauba üle. Müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt õiglases väärtuses

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele, ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80. Alates 01.01.2019 on regulaarselt makstavate dividendide tulumaksumäär 14/86.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on emaettevõtte, juhatuse ja nõukogu liikmed ning nendega seotud ettevõtted ja lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	26 017	36 141
Arvelduskonto jääk	154 303	601
Kokku raha	180 320	36 742

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	996 911	996 911	0
Ostjatelt laekumata arved	1 048 725	1 048 725	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-51 814	-51 814	0
Muud nõuded	1 850 076	376 755	1 473 321
Laenuõuded	1 849 247	375 926	1 473 321
Viitlaekumised	829	829	0
Ettemaksed	3 693	3 693	0
Tulevaste perioodide kulud	3 693	3 693	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 850 680	1 377 359	1 473 321

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 197 275	1 197 275	0
Ostjatelt laekumata arved	1 278 648	1 278 648	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-81 373	-81 373	0
Muud nõuded	2 109 469	2 109 469	0
Laenuõuded	2 108 709	2 108 709	0
Viitlaekumised	760	760	0
Ettemaksed	7 380	7 380	0
Tulevaste perioodide kulud	7 380	7 380	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 314 124	3 314 124	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	22 780 670	22 211 335
Ettemaksed varude eest	51 992	256 545
Kokku varud	22 832 662	22 467 880

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	151	0
Käibemaks	167 784	289 426
Üksikisiku tulumaks	14 319	15 592
Erisoodustuse tulumaks	0	128
Sotsiaalmaks	27 898	29 408
Kohustuslik kogumispension	1 387	1 597
Töötuskindlustusmaksed	2 025	2 150
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	213 564	338 301

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016								
Soetusmaksumus	539 663	2 090 091	604 528	13 636	264 056	882 220	86 616	3 598 590
Akumuleeritud kulum	0	-686 163	-399 862	-11 378	-235 326	-646 566	-80 263	-1 412 992
Jääkmaksumus	539 663	1 403 928	204 666	2 258	28 730	235 654	6 353	2 185 598
Ostud ja parendused	0	70 799	85 637	0	0	85 637	13 058	169 494
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		70 799						70 799
Muud ostud ja parendused			85 637	0	0	85 637	13 058	98 695
Amortisatsioonikulu	0	-83 350	-95 054	-1 490	-19 736	-116 280	-3 776	-203 406
31.12.2017								
Soetusmaksumus	539 663	2 160 890	675 164	13 636	258 094	946 894	99 675	3 747 122
Akumuleeritud kulum	0	-769 513	-479 915	-12 868	-249 100	-741 883	-84 040	-1 595 436
Jääkmaksumus	539 663	1 391 377	195 249	768	8 994	205 011	15 635	2 151 686
Ostud ja parendused	0	0	47 144	0	40 508	87 652	0	87 652
Muud ostud ja parendused			47 144	0	40 508	87 652	0	87 652
Amortisatsioonikulu	0	-84 600	-86 924	-560	-12 676	-100 160	-4 110	-188 870
31.12.2018								
Soetusmaksumus	539 663	2 160 890	679 274	12 938	269 959	962 171	97 450	3 760 174
Akumuleeritud kulum	0	-854 113	-523 805	-12 730	-233 133	-769 668	-85 925	-1 709 706
Jääkmaksumus	539 663	1 306 777	155 469	208	36 826	192 503	11 525	2 050 468

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	2 833	2 417
Transpordi- vahendid	2 833	2 417
Kokku	2 833	2 417

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	110 000	110 000
31.12.2018		
Soetusmaksumus	110 000	110 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	110 000	110 000

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	88 634	47 360	41 274		^{3k} euribor+(1,65-1,75%)	EUR	2023
Kapitalirendikohustised kokku	88 634	47 360	41 274	0			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	113 322	54 083	59 239		^{3k} euribor+(1,65-1,75%)	EUR	2022
Kapitalirendikohustised kokku	113 322	54 083	59 239	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	110 632	137 788
Kokku	110 632	137 788

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud seotud isikutelt	345 000	345 000			2%	EUR	2019
Arvelduslaen OP	360 754	360 754			3keuribor+1,63%	EUR	2019
Arvelduslaen SEB	78 530	78 530			1,95%	EUR	2019
Käibekapitalilaen SEB	600 000	600 000			1,95%	EUR	2019
Laofinantseering kasutusrent	2 500 372	2 500 372			1keuribor+(2,35-2,45%)	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	3 884 656	3 884 656					
Pikaajalised laenud							
Laofinantseering kapitalirent	4 553 173	3 699 730	853 443	0	3k euribor+(1,6-1,85%)	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	4 553 173	3 699 730	853 443	0			
Kapitalirendikohustised kokku	88 634	47 360	41 274	0			
Laenukohustised kokku	8 526 463	7 631 746	894 717	0			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud seotud isikutelt	485 000	485 000			2%	EUR	2018
Muud laenud	70 000	70 000			1%	EUR	2018
Arvelduslaen SEB	165 444	165 444			1,7%	EUR	2018
Käibekapitalilaen SEB	600 000	600 000			1,8%	EUR	2018
Laofinantseering kasutusrent	2 559 451	2 559 451			1keuribor+(2,35-2,45%)	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	3 879 895	3 879 895					
Pikaajalised laenud							
Laofinantseering kapitalirent	4 513 493	3 828 244	685 249	0	3k euribor+(1,6-1,85%)	EUR	2022
Pikaajalised laenud kokku	4 513 493	3 828 244	685 249	0			
Kapitalirendikohustised kokku	113 322	54 083	59 239	0			
Laenukohustised kokku	8 506 710	7 762 222	744 488	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2018	31.12.2017
Maa	371 928	342 771
Ehitised	1 052 791	1 118 637

Muud varad	5 748 648	5 873 219
Kokku	7 173 367	7 334 627

AS-I TATOLI on avatud AS SEB Pangas arvelduslaenu limiit summas 400 000 eurot, mida kasutab ettevõtte pidevalt. Seisuga 31.12.2018.a oli arvelduskrediidi jääk 78 530 eurot.

OP Corporate Bankis on avatud arvelduslaenu limiit summas 561 000 eurot, mille jääk seisuga 31.12.2018. a oli 360 754 eurot.

2018. aastal on AS SEB Pank võetud käibekapitali laenu summas 600 000 eurot.

Laenude tagatiseks on kommertsant ettevõtte vallasvarale ja hüpoteek Farmeri, Mäo ja Pärnu kinnistutele.

Tähtajaga 14.07.2019.a. on sõlmitud SEB pangas garantiileping firmale CNH International S.A kaupade eest maksmise tagamiseks 1 500 000 euro väärtuses. Oleme oma arved tasunud tähtaegselt ning pank ei ole meie suhtes sanktsioone rakendanud.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 671 993	1 671 993	
Võlad töövõtjatele	98 925	98 925	11
Maksuvõlad	213 564	213 564	5
Muud võlad	108 606	108 606	
Dividendivõlad	108 606	108 606	
Saadud ettemaksed	920 247	920 247	
Muud saadud ettemaksed	920 247	920 247	
Tulumaks välja maksmata dividendidelt	27 151	27 151	
Tekkepõhised kulud	22 750	22 750	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 063 236	3 063 236	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 297 396	3 297 396	
Võlad töövõtjatele	84 914	84 914	11
Maksuvõlad	338 301	338 301	5
Muud võlad	108 606	108 606	
Dividendivõlad	108 606	108 606	
Saadud ettemaksed	856 556	856 556	
Muud saadud ettemaksed	856 556	856 556	
Tulumaks välja maksmata dividendidelt	27 151	27 151	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 712 924	4 712 924	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Puhkusetasude kohustis	98 925	84 914
Kokku võlad töövõtjatele	98 925	84 914

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	12 983 248	11 689 142
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 245 812	2 922 285
Kokku tingimuslikud kohustised	16 229 060	14 611 427

Lisa 13 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aktsiakapital	44 800	44 800
Aktsiate arv (tk)	64 000	64 000
Aktsiate nimiväärtus	0.70	0.70

Lisa 14 Müügitulu (eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 912 663	30 688 522
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 314 561	1 507 513
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 227 224	32 196 035
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	0	82 000
Venemaa	0	-89 552
Iraak	0	303 500
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	729
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	296 677
Kokku müügitulu	34 227 224	32 492 712
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandustehnika ja varuosad	32 875 597	31 233 759
Remonditeenused	571 749	447 619
Renditeenused	712 529	750 797
Muu müük	67 349	60 537
Kokku müügitulu	34 227 224	32 492 712

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum materiaalse põhivarade müügist	2 833	2 417
Kasum valuutakursi muutustest	3 033	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 843	0
Saadud boonused	55 550	15 828
Tulu garantiiremondilt	41 519	16 954
Muud	780	7
Kokku muud äritulud	105 558	35 206

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	215 654	207 809
Varude allahindlus ja mahakandmine	224 000	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	30 006 624	29 301 656
Müügi eesmärgil ostetud teenused	85 617	102 924
Energia	149 432	116 117
Elektrienergia	17 081	17 429
Soojusenergia	7 774	5 647
Kütus	124 577	93 041
Logistikakulud	19 146	31 427
Muud	49 746	21 891
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 750 219	29 781 824

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	0	980
Mitmesugused bürookulud	114 399	103 679
Lähetuskulud	14 643	46 870
Koolituskulud	2 538	7 873
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 977	2 303
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	31 425	40 774
Muud	33 436	35 152
Kokku mitmesugused tegevuskulud	198 418	237 631

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 113 305	1 062 805
Sotsiaalmaksud	366 810	350 757
Kokku tööjõukulud	1 480 115	1 413 562
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	52	50
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	52	50

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	1 329	3 832
Sponsorlus	350	400
Muud	0	1 828
Kokku muud ärikulud	1 679	6 060

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	772	-360
Intressitulu firmadelt	50 463	53 159
Laekunud pangakonto intress	5	8
Muud finantskulud	-10 626	-10 666
Kokku muud finantstulud ja -kulud	40 614	42 141

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	0	0	1 350
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 474 285	351 664	1 776 321	492 656

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Laenud seotud isikutega	130 000	130 000	0	140 000	0%	EUR	2019
Laenud seotud isikutega	126 000	399 000	0	0	2%	EUR	2022

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Laenud seotud isikutega	534 540	1 069 565	0	65 000	0%	EUR	2018
Laenud seotud isikutega	0	0	0	0	2%	EUR	2022

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 868	93 509	168 372	101 843

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	37 380	38 189

Seotud osapooltele on müüdnud ja nendelt ostetud tavapäraseid põllumajandustehnikat, nende varuosi ja hoolduse- ning remonditeenuseid. Samuti on seotud osapooltelt ostetud transpordivahendite hoolduse- ja remonditeenuseid.

Seotud isikutelt saadud ja antud laenud on tagatiseta.

Juhtkonnale arvestatud tasu koosneb vastavalt töölepingule nende brutopalgast.

AS Tatoli garanteerib Esoni OÜ ja Hansujüri PÜ laene SEB Pangas kokku summas 3 435 000 eurot ja on andnud garantii Luminor Liising AS-le Carring AS-i kohustiste täitmise tagamiseks summas 770 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2019

aktsiaselts "TATOLI" (registrikood: 10608866) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT NÕMMSALU	Juhatuse liige	07.05.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts "TATOLI" aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts "TATOLI" (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeauditori number 276

Auditorbüroo Fides OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu linn, Tartu maakond 51014

07.05.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "TATOLI" (registrikood: 10608866) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	07.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 611 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 617 633
Kokku	16 229 060
Jaotamine	
Kokku	16 229 060

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	33447346	97.72%	Jah
Põllumajandusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77311	712529	2.08%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409412
Faks	+372 7487181
E-posti aadress	tatoli@tatoli.ee