

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: aktsiaselts "TATOLI"

registrikood: 10608866

küla: Lohkva küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 15 Aktsiakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Intressikulud	19
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS TATOLI moodustati 1999. aastal. Peamiseks tegevusalaks on jätkuvalt põllumajandusmasinate ning nende varuosade müük. Teostatakse ettevõtte poolt müüdud tehnikale garantiiremonti, remonti ja hooldust, remonditakse muud põllumajanduse tehnikat ning paigaldatakse teraviljakuivateid. Remontide tegemiseks on ehitatud korralik remonditöökoda ning 2011.a ehitati tehnika hoidmiseks hoiuplats koos varjualusega kokku 2221 m².

2012.a. ehitati Pärnu ja Mäo piirkondades teenindushoone põllumajandustehnika remontimiseks.

Ettevõtte turustab oma kaupa peamiselt Eestis. Oma tegevust on pidevalt laiendatud. Põhilised lepingupartnerid on endiselt :New Holland (CNH International) - traktorid, kombainid, heinakoristustehnika; Alö - trima frontaalladurid; Caruelle - taimekaitseprepsid; Horsch - mullaharimismasinad; Akron - kuivatid; Joskin Polska - haagised, JF-Stoll heinatehnika, McConnel - heinatehnika ja mitmed teraviljakäitlusseadmeid müüvad firmad.

AS TATOLI käive suurenes võrreldes 2012.aastaga 24,1 %. Uutest masinatest müüsiime traktoreid 140, kombaine 52, teleskooplaadureid 7, heinapresse 10, paigaldasime 9 teraviljakuivatit. AS TATOLI käive 2013.a. oli 37 223,9 tuhat eurot ja puhaskasum oli 2 043,6 tuhat eurot. Omakapital moodustab 56,1% bilansi mahust, olles aasta lõpul 10 535,8 tuhat eurot. Töötajate arv 2013.a. lõpul oli 53 ja aasta keskmine töötajate arv oli 52,1. Palgakulu 2013.a. oli 1 031,5 tuhat eurot.

AS TATOLI juhatuse esimees sai töötasu tegevuse eest ettevõttes. Nõukogu liikmed eraldi töötasu ei saa, samuti ei ole juhatuse ja nõukogu liikmetele ette nähtud mingeid soodustusi töö ajal kui ka töölt lahkumisel ja tagasikutsumisel.

Kuna põllumajanduses on toimunud teravilja hindade langus, prognoosime 2014.aastaks põllumajandustehnika müügi vähenemist. Rahavoogudes ennustame sarnast olukorda, sest ostame masinaid lähtuvalt tellimustest.

28.06.2011.a. moodustati osaühing Tatoli Grupp, kellele kuulub 100% AS TATOLI aktsiatest.

Finantsnäitajate analüüs

	2013	2012
Likviidsuskordaja	0,31	0,35 (käibevara-varud)/lühiajal.kohustused
Võlakordaja	43,9 %	41,7 % (kohustused/aktivad)x100
Varade puhasrentaablus ROA	12,6 %	11,3 % (ärikasum/ keskmine koguvvara)x100
Omakapitali rentaablus ROE	21,5 %	19,9 % (kasum/keskmine omakaital)x100
Käiberentaablus	5,6 %	5,2 % (ärikasum/netokäive)x100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	117 222	66 612	2
Nõuded ja ettemaksed	2 292 492	1 916 856	3,4
Varud	14 139 214	10 450 757	5
Kokku käibevara	16 548 928	12 434 225	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 218 537	2 135 093	8
Immateriaalne põhivara	0	3 558	9
Kokku põhivara	2 218 537	2 138 651	
Kokku varad	18 767 465	14 572 876	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 098 706	2 693 676	10
Võlad ja ettemaksed	3 576 636	3 012 480	11
Kokku lühiajalised kohustused	7 675 342	5 706 156	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	556 337	374 526	10
Kokku pikaajalised kohustused	556 337	374 526	10
Kokku kohustused	8 231 679	6 080 682	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	44 800	44 800	15
Kohustuslik reservkapital	94 571	94 571	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 352 823	6 817 926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 043 592	1 534 897	
Kokku omakapital	10 535 786	8 492 194	
Kokku kohustused ja omakapital	18 767 465	14 572 876	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	37 223 927	30 005 884	16
Muud äritulud	51 121	165 765	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 381 148	-27 134 588	18
Mitmesugused tegevuskulud	-208 067	-188 095	19
Tööjõukulud	-1 404 087	-1 125 222	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-187 528	-154 498	8,9
Muud ärikulud	-1 789	-4 381	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 092 429	1 564 865	
Intressikulud	-75 890	-66 018	22
Muud finantstulud ja -kulud	27 053	36 050	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 043 592	1 534 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 043 592	1 534 897	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 092 429	1 564 865	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	187 528	154 498	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 883	0	17
Kokku korrigeerimised	175 645	154 498	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-203 811	-21 870	3
Varude muutus	-3 688 457	-1 220 139	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	564 156	-380 043	11
Makstud intressid	-75 890	-66 018	22
Kokku rahavood äritegevusest	-1 135 928	31 293	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-267 414	-362 665	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	11 883	0	17
Antud laenud	-1 426 957	-1 124 351	3
Antud laenude tagasimaksed	1 255 132	641 425	3
Laekunud intressid	27 054	36 050	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-400 302	-809 541	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 184 027	9 690 838	10
Saadud laenude tagasimaksed	-1 387 000	-93 000	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 210 187	-8 805 677	10
Makstud dividendid	0	-30 000	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 586 840	762 161	
Kokku rahavood	50 610	-16 087	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 612	82 699	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	50 610	-16 087	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	117 222	66 612	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	44 800	94 571	6 817 926	6 957 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 534 897	1 534 897
31.12.2012	44 800	94 571	8 352 823	8 492 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 043 592	2 043 592
31.12.2013	44 800	94 571	10 396 415	10 535 786

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS TATOLI 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. 2013.a. Aastaaruande koostamisel on rakendatud 2013. aastal kehtima hakanud RTJ-e. 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 -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

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, ettemaksed teenuste eest ning muud nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega ja on bilansis tõenäoliselt laekuv 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 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. 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 akumuleeritud amortisatsioon. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni arvestuse meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivarade gruppidel järgmised:

Maa 0%

Ehitised ja rajatised 1-5%

Masinad ja seadmed 15-35%

Transpordivahendid 15-40%

Muu inventar ja tööriistad 15-30%

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

Immateriaalse põhivara all kajastatakse arvutiprogrammi tema jääkmaksumuses. Amortisatsiooni määr on 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Finantskohustused

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 õiglasel väärtuses.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Ettevõtte tulumaksu all kajastatakse määratud dividendidelt arvestatud tulumaksu. Jaotamata kasumist määratud dividende on maksustatud maksumääraga 21/79 netodividendina määratud summalt.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	47 635	7 695
Arvelduskonto jääk	69 587	58 917
Kokku raha	117 222	66 612

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	725 255	725 255			4
Ostjatelt laekumata arved	725 255	725 255			
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 013 002	1 013 002			24
Muud nõuded	538 241	538 241			7
Laenunõuded	171 636	171 636			7
Intressinõuded	1 800	1 800			4
Viitlaekumised	364 805	364 805			7
Ettemaksed	15 994	15 994			
Tulevaste perioodide kulud	15 994	15 994			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 292 492	2 292 492			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	553 544	553 544	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	553 544	553 544	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	953 795	953 795			23
Muud nõuded	396 446	396 446	0	0	6
Laenunõuded	71 111	71 111	0	0	6
Intressinõuded	2 007	2 007	0	0	6
Viitlaekumised	323 328	323 328	0	0	
Ettemaksed	13 071	13 071	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	13 071	13 071	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 916 856	1 916 856	0	0	

Lühiajaliselt antud laenude nõue: 171 636 eurot laenu jääk on antud põllumajandustehnikat ostvatele firmadele esimeseks sissemaksuks liisingfirmadele. Eelmise aasta vastav summa oli 71 111 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	725 637	566 019	3
Kokku nõuded ostjate vastu	725 637	566 019	

Ostjatelt laekumata nõuded maksetähtaegade lõikes

31.12.2013.a. 31.12.2012.a.

Alla 1 kuu	477 048	388 108
1-3 kuud	114 641	74 755
4-12 kuud	125 897	80 909

üle 1 aasta 8 051 22 247

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	13 763 492	9 936 744
Ettemaksed varude eest	375 722	514 013
Kokku varud	14 139 214	10 450 757
	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	101 607	6 340

Müügiks ostetud kaupadest moodustab liisingu tagatiseks olev kaup summas 4 707 761 eurot. 2013.a. aastainventuuri käigus on maha kantud kasutamiskõlbmatut ja vananenud mudelite varuosasid 3 106 euro väärtuses. Müügiks ostetud kaupa on allahinnatud 98 501 eurot. 2012.a. kanti maha 3 237 euro väärtuses ja hinnati alla 3 103 euro väärtuses kaupa. Allahindluse põhjustas kaupade netorealiseerimishinna langus alla omahinna.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	7 975
Käibemaks	510 121	238 602
Üksikisiku tulumaks	16 355	15 651
Erisoodustuse tulumaks	136	136
Sotsiaalmaks	29 244	28 187
Kohustuslik kogumispension	1 479	1 323
Töötuskindlustusmaksed	2 624	3 515
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	559 959	295 389

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	171 636	171 636			3
Intressinõuded	1 800	1 800			
Viitlaekumised	364 805	364 805			3
Kasutusrendi käibemaks	302 697	302 697			
Ettemaksude käibemaks	61 930	61 930			
Pensionametilt nõue	178	178			
Kokku muud nõuded	538 241	538 241			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	71 111	71 111	0	0	3
Intressinõuded	2 007	2 007	0	0	
Antud laenult intress	2 007	2 007	0	0	
Viitlaekumised	323 328	323 328	0	0	3
Kasutusrendi käibemaks	252 089	252 089	0	0	
Ettemaksude käibemaks	70 914	70 914	0	0	
Pensionametilt nõue	325	325	0	0	
Kokku muud nõuded	396 446	396 446	0	0	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2011										
Soetusmaksumus	371 743	1 673 258	416 927	25 595	270 599	713 121	82 516	17 480	17 480	2 858 118
Akumuleeritud kulum	0	-316 281	-357 587	-21 283	-168 967	-547 837	-70 978	0	0	-935 096
Jääkmaksumus	371 743	1 356 977	59 340	4 312	101 632	165 284	11 538	17 480	17 480	1 923 022
Ostud ja parendused	0	64	34 891	4 573	36 328	75 792	4 233	282 576	282 576	362 665
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		64						282 576	282 576	282 640
Muud ostud ja parendused			34 891	4 573	36 328	75 792	4 233	0	0	80 025
Amortisatsioonikulu	0	-62 048	-36 706	-1 848	-43 571	-82 125	-6 421	0	0	-150 594
Ümberklassifitseerimised	0	300 056	0	0	0	0	0	-300 056	-300 056	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	300 056	0	0	0	0	0	-300 056	-300 056	0
31.12.2012										
Soetusmaksumus	371 743	1 973 378	451 818	30 168	268 487	750 473	81 163	0	0	3 176 757
Akumuleeritud kulum	0	-378 329	-394 293	-23 131	-174 098	-591 522	-71 813	0	0	-1 041 664
Jääkmaksumus	371 743	1 595 049	57 525	7 037	94 389	158 951	9 350	0	0	2 135 093
Ostud ja parendused	0	4 946	164 553	2 102	89 225	255 880	6 588	0	0	267 414
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0	4 946						0	0	4 946
Muud ostud ja parendused			164 553	2 102	89 225	255 880	6 588	0	0	262 468
Amortisatsioonikulu	0	-75 863	-44 884	-2 338	-56 387	-103 609	-4 498	0	0	-183 970
31.12.2013										
Soetusmaksumus	371 743	1 978 324	499 263	24 018	356 114	879 395	89 254	0	0	3 318 716
Akumuleeritud kulum	0	-454 192	-322 069	-17 217	-228 887	-568 173	-77 814	0	0	-1 100 179
Jääkmaksumus	371 743	1 524 132	177 194	6 801	127 227	311 222	11 440	0	0	2 218 537

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	11 883	0
Transpordivahendid	11 883	0
Kokku	11 883	0

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	19 520	19 520
Akumuleeritud kulum	-12 058	-12 058
Jääkmaksumus	7 462	7 462
Amortisatsioonikulu	-3 904	-3 904
31.12.2012		
Soetusmaksumus	19 520	19 520
Akumuleeritud kulum	-15 962	-15 962
Jääkmaksumus	3 558	3 558
Amortisatsioonikulu	-3 558	-3 558
31.12.2013		
Soetusmaksumus	19 520	19 520
Akumuleeritud kulum	-19 520	-19 520
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	4 531 234	4 067 374	463 860		2,5	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	4 531 234	4 067 374	463 860				
Kapitalirendikohustused kokku	123 809	31 332	92 477				
Laenukohustused kokku	4 655 043	4 098 706	556 337				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	3 068 202	2 693 676	374 526	0	2,6	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	3 068 202	2 693 676	374 526	0			
Laenukohustused kokku	3 068 202	2 693 676	374 526	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	4 707 761	3 356 054
Muu materiaalne põhivara	140 428	0
Kokku	4 848 189	3 356 054

AS'i TATOLI on tähtajaga kuni 31.12.2013.a. avatud arvelduslaenu limiit summas 100 000 eurot, mida kasutab ettevõtte pidevalt. 2012.a. on sõlmitud SEB pangas garantiileping CNH International S.A kaupade eest maksmise tagamiseks 1 000 000 euro väärtuses. Tegelikult oleme oma arved tasunud tähtaegselt ning pank ei ole meie suhtes sanktsioone rakendanud. Seisuga 31.12.2013.a. on arvelduskrediidi saldo 0. AS'i TATOLI on seoses käibekapitali arvelduslaenuga ja garantiilepinguga CNH International S.A kaupde eest maksmiseks alljärgnevad tagatised:

1) hüpoteek tööstushoonele kinnistul "Farmer" ja

2) kommertsipant ettevõtte vallasvarale.

Laenukohustuste aruandes real "Pikaajalised laenud" kajastatakse liisingfirmadele müügi tagasirendi kohustust ja real "Kapitalirendi kohustused" kajastatakse liisingfirmadele kohustust soetatud põhivara eest.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 417 648	2 417 648			12
Võlad töövõtjatele	55 428	55 428			13
Maksuvõlad	559 959	559 959			6
Muud võlad	140 007	140 007			
Dividendivõlad	110 606	110 606			
Muud viitvõlad	29 401	29 401			
Saadud ettemaksed	403 594	403 594			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 576 636	3 576 636			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 099 052	2 099 052	0	0	12
Võlad töövõtjatele	37 428	37 428	0	0	13
Maksuvõlad	295 389	295 389	0	0	6
Muud võlad	140 007	140 007	0	0	
Dividendivõlad	110 606	110 606	0	0	
Muud viitvõlad	29 401	29 401	0	0	
Saadud ettemaksed	440 604	440 604	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 012 480	3 012 480	0	0	

Saadud ettemaksed sisaldavad ostjatelt laekunud raha põllumajandustehnika eest ja sisaldavad käibemaksu. Muude viitvõlgade all kajastatakse määratud, kuid väljamaksmata dividendi tulumaksu kohustused.

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	2 417 648	2 099 052
Kokku võlad tarnijatele	2 417 648	2 099 052

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	55 428	37 428
Kokku võlad töövõtjatele	55 428	37 428

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Netodividendid	8 213 168	6 598 730
Dividendi tulumaksukohustus	2 183 247	1 754 093
Kokku tingimuslikud kohustused	10 396 415	8 352 823

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	44 800	44 800
Aktsiate arv (tk)	64 000	64 000
Aktsiate nimiväärtus	0.70	0.70

Maakohtu registriosakonnas on 19.01.2011.a. aktsiakapitali muutmise kanne tehtud seoses valuuta muutumisega. Uueks aktsia nimiväärtuseks on 0,70 eurot. Varem määratud dividendidest 2013.aastal väljamakset tehtud ei ole. Väljamaksmata dividendide jääk ja sellelt arvestatud tulumaku kohustus on kajastatud bilansis real "Võlad ja ettemaksed" ja lisas nr. 10. 28.06.2011.a. on moodustatud Osahing Tatoli Grupp, mille mitterahalise sissemakse esemeks on asutajale kuuluvat 60 000 AS TATOLI aktsiat nimiväärtusega 0,70 senti, väärtuses kokku 44 800,00 eurot.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 215 140	28 531 529
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	990 287	1 474 355
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 205 427	30 005 884
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	3 500	0
Venemaa	15 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	18 500	0
Kokku müügitulu	37 223 927	30 005 884
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandustehnika ja varuosad	36 397 671	29 415 057
Remonditeenused	559 106	315 464
Renditeenused	250 531	217 632
Muu müük	16 619	9 731
Transpordivahend	0	48 000
Kokku müügitulu	37 223 927	30 005 884

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	11 884	0
Kasum valuutakursi muutustest	4 864	0
Saadud boonused	13 499	117 570
Tulu garantiiremondilt	20 874	46 501
Muud	0	1 694
Kokku muud äritulud	51 121	165 765

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	101 607	6 340
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	33 085 596	26 954 122
Energia	147 772	146 924
Elektrienergia	19 658	15 597
Soojusenergia	10 026	9 139
Kütus	118 088	122 188
Muud	46 173	27 202
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	33 381 148	27 134 588

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	1 330
Mitmesugused bürookulud	36 116	30 791
Lähetuskulud	24 199	19 208
Koolituskulud	6 794	25 148
Riiklikud ja kohalikud maksud	47 646	40 935
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	10 469	9 503
Reklaamikulud	47 345	33 262
Kindlustused	18 152	12 914
Pangateenused	16 670	14 137
Muud	676	867
Kokku mitmesugused tegevuskulud	208 067	188 095

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 046 293	835 893
Sotsiaalmaksud	357 794	289 329
Kokku tööjõukulud	1 404 087	1 125 222
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	52	46

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	0	3 057
Trahvid, viivised ja hüvitised	27	0
Sponsorlus	1 700	1 200
Muud	62	124
Kokku muud ärikulud	1 789	4 381

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud intressikulud	-75 890	-66 018
Kokku intressikulud	-75 890	-66 018

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulu firmadelt	26 915	35 769
Intressitulu oma töötajate laenult	113	192
laekunud deposiidi intress	25	89
Kokku muud finantstulud ja -kulud	27 053	36 050

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TATOLI GRUPP OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	386 120	384 820	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	626 882	568 975	34 760

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	1 300	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 060	261 608	300 696	230 696	177 000	207 000
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	1 300	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 118	238 948	828 500	272 000	10 000	0

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmetega seotud ettevõtted. Kõik teostatud tehingud baseeruvad õiglasel, mitteseotud isikutega võrdsetel tingimustel. Seotud isikutelt saadud laenud on tagatiseta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2014

aktsiaselts "TATOLI" (registrikood: 10608866) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT NÕMMSALU	Juhatuse liige	29.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts "TATOLI" aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts "TATOLI" 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 20 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 arvnaõtjate 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 "TATOLI" finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

29.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "TATOLI" (registrikood: 10608866) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	29.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 352 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 043 592
Kokku	10 396 415

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	36956777	99.28%	Jah
Põllumajandusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77311	250531	0.67%	Ei
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	14043	0.04%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	2576	0.01%	Ei

Sidevahendid

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