

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing TL Agency

registrikood: 10842314

tänava/talu nimi, Põdrakanepi tee 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11913

telefon: +372 56232077

faks: +372 6096232

e-posti aadress: tarmo@fcflora.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Lisa 11 Laenukohustused	12

Tegevusaruanne

2011.aastal jätkas OÜ TL Agency oma senistel tegevusaladel. Valmis jahiturismi keskus. Omandati uusi metsamaid ja seoses maaparandusprojektiga müüdi ka metsamaterjali.

Järgmisel aastal on kavas jätkata põhitegevusi.

Majandustegevuse tulemusena lõppes 2011. majandusaasta kasumiga 122 382 EURi.

Seisuga 31.detsember 2011.aasta töötas OÜ TL Agency kolm töötajat. Töötasude summa koos sotsiaalmaksuga oli 14 173,5 EURi. Juhatuse töös osalemise eest tasu makstud ei ole.

Võttes arvesse 2011.aasta majandustegevust ja prognoose järgneva aastaks on OÜ TL Agency jätkuvalt arenev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 297	22 291	
Nõuded ja ettemaksed	1 330 843	1 216 074	5
Kokku käibevara	1 370 140	1 238 365	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	368 016	368 016	
Nõuded ja ettemaksed	0	3 426	5
Materiaalne põhivara	676 720	428 398	3
Kokku põhivara	1 044 736	799 840	
Kokku varad	2 414 876	2 038 205	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 194	11 054	11
Võlad ja ettemaksed	3 660	3 688	4
Kokku lühiajalised kohustused	42 854	14 742	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	817 581	591 404	11
Kokku pikaajalised kohustused	817 581	591 404	
Kokku kohustused	860 435	606 146	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 429 247	1 264 022	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 382	165 225	
Kokku omakapital	1 554 441	1 432 059	
Kokku kohustused ja omakapital	2 414 876	2 038 205	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	219 088	480 656	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-86 223	-311 621	
Brutokasum (-kahjum)	132 865	169 035	
Üldhalduskulud	-137	-324	
Muud äritulud	2 224	6 175	
Muud ärikulud	-12 570	-9 661	
Äri kasum (kahjum)	122 382	165 225	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	122 382	165 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 382	165 225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	122 382	165 225
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 429	14 300
Kokku korrigeerimised	13 429	14 300
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-60 173	-2 103
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-28	4 657
Kokku rahavood äritegevusest	75 610	182 079
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-261 751	-11 255
Antud laenud	-51 170	-221 827
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-312 921	-233 082
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	190 317	78 611
Saadud laenude tagasimaksed	0	-8 631
Muud laekumised finantseerimistegevusest	64 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	254 317	69 980
Kokku rahavood	17 006	18 977
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 291	3 314
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 006	18 977
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 297	22 291

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 264 022	1 266 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)			165 225	165 225
31.12.2010	2 556	256	1 429 247	1 432 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			122 382	122 382
31.12.2011	2 556	256	1 551 629	1 554 441

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ TL Agency raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise standarditele. Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2011.a. ja lõppes 31.detsembril 2011.a. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud EURides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki ja lühiajalisi deposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 200 EURi. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja tööasukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumidele, lisatakse materiaalse põhivara maksumusele. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse üks kord aastas lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	kuni 50 aastat
Muud masinad ja seadmed	4 - 8 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3 - 8 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasuliku eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objektiomandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 798			373
Üksikisiku tulumaks		93		170
Sotsiaalmaks		292		515
Kohustuslik kogumispension		6		13
Töötuskindlustusmaksed		20		40
Ettemaksukonto jääk	25 239		1 152	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 037	411	1 152	1 111

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2009								
Soetusmaksumus	227 148	247 425	12 502	6 624	19 126	5 647	0	499 346
Akumuleeritud kulum		-60 497	-7 501	-1 877	-9 378	-2 541	0	-72 416
Jääkmaksumus	227 148	186 928	5 001	4 747	9 748	3 106	0	426 930
Ostud ja parendused	10 865		4 903		4 903			15 768
Amortisatsioonikulu		-9 897	-2 611	-662	-3 273	-1 130		-14 300
31.12.2010								
Soetusmaksumus	238 013	247 425	17 405	6 624	24 029	5 647	0	515 114
Akumuleeritud kulum		-70 394	-10 112	-2 539	-12 651	-3 671	0	-86 716
Jääkmaksumus	238 013	177 031	7 293	4 085	11 378	1 976	0	428 398
Ostud ja parendused							261 751	261 751
Muud ostud ja parendused							261 751	261 751
Amortisatsioonikulu		-9 897	-1 741	-662	-2 403	-1 129		-13 429
31.12.2011								
Soetusmaksumus	238 013	247 425	17 405	6 624	24 029	5 647	261 751	776 865
Akumuleeritud kulum		-80 291	-11 853	-3 201	-15 054	-4 800	0	-100 145
Jääkmaksumus	238 013	167 134	5 552	3 423	8 975	847	261 751	676 720

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 059	474
Võlad töövõtjatele	780	1 358
Maksuvõlad	411	1 111
Muud võlad	410	745
Kokku võlad ja ettemaksed	3 660	3 688

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	30 214	2 500
Ostjatelt laekumata arved	30 214	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 037	1 152
Muud nõuded	1 263 592	1 212 422
Laenunõuded	1 263 592	1 212 422
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 330 843	1 216 074

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	116 338	171 289
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	102 750	309 367
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	219 088	480 656
Kokku müügitulu	219 088	480 656
Müügitulu tegevusalade lõikes		
82991	102 750	436 879
68101	5 352	4 857
02201	110 986	38 920
Kokku müügitulu	219 088	480 656

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10052328	Kaisma OÜ	Eesti	põllumajandus	49.90	49.90

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 657	15 262
Sotsiaalmaksud	3 517	5 036
Kokku tööjõukulud	14 174	20 298
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	286 743		214 743	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		565 447		501 447
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	935 981		956 811	

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud majandusaasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades, juhul kui nad on olulised.

Peale bilansipäeva on jätkunud OÜ TL Agency tavapärane äritegevus. Bilansipäevajärgselt ei ole toimunud selliseid sündmusi, mis oluliselt võiksid mõjutada aruandeaasta tulemusi.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedpanga laen	291 328	39 194	252 134	
Pikaajalised laenud kokku	291 328	39 194	252 134	
Muud laenukohustused				
Omaniku laen	565 447			565 447
Muud laenukohustused kokku	565 447			565 447
Laenukohustused kokku	856 775	39 194	252 134	565 447

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swepank	101 011	11 054	89 957	
Pikaajalised laenud kokku	101 011	11 054	89 957	
Muud laenukohustused				
Omaniku laen	501 447			501 447
Muud laenukohustused kokku	501 447			501 447
Laenukohustused kokku	602 458	11 054	89 957	501 447

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TL Agency (registrikood: 10842314) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO LEHISTE	Juhatuse liige	08.10.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TL Agency osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing TL Agency raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades osaühing TL Agency finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Allika Audiitor OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 132

Pärnu, Papiniidu 52-1

21.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing TL Agency (registrikood: 10842314) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	08.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 429 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 382
Kokku	1 551 629
Jaotamine	
Dividendideks	63 900
Kokku	63 900

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	102750	46.90%	Jah
Metsavarumine	02201	110986	50.66%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5352	2.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Lehiste	37008252733		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6096232
Mobiiltelefon	+372 56232077
E-posti aadress	tarmo@fcflora.ee