

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Taali Grupp

registrikood: 10996443

tänavatalu nimi, A. Lauteri tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10114

telefon: +372 5042165

faks: +372 6181818

e-posti aadress: Olav.Miil@eften.ee, olav@eften.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	15
Lisa 10 Materiaalne põhivara	16
Lisa 11 Kapitalirent	16
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 15 Osakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Muud äritulud	20
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	20
Lisa 19 Üldhalduskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Muud ärikulud	21
Lisa 22 Intressikulud	21
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 24 Seotud osapooled	21
Lisa 25 Konsolideerimata bilanss	23
Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne	24
Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	25
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	26
Aruande allkirjad	27
Vandeaudiitori aruanne	28

Tegevusaruanne

OÜ Taali Grupp kontserni peamisteks tegevusaladeks on investeerimistegevus ning kinnisvara üürileandine ja arendus.

Suurimaks investeeringuks on investeering parvlaevadesse ning parvlaevade prahtimine. Seisuga 31.12.2013 kuulub kontsernile kolm parvlaeva (31.12.2012: kolm parvlaeva), millede osas on sõlmitud prahilepingud tähtajaga 2026.a.

Teiseks põhitegevuseks on ärikinnisvara arendus ja üürile andmine. Oluliseim investeering on kinnisvarainvesteering aadressil Maakri 19/21 Tallinnas, kus 2012.aastal alustati ja 2013.aastal jätkati arendus- ja ümberehitustöid.

2013. aastal teenis kontsern kasumit 6 582 953 eurot (2012.a: 4 479 150 eurot).

2013. aasta jaanuaris sõlmiti ühinemisleping, mille alusel ühinesid Taali Grupp OÜ, VERW Invest OÜ, Arctic Active OÜ, OTP Halduse OÜ ja Lawicki Residence OÜ. Ühendavaks ühinguks on Taali Grupp OÜ ja ühinemise bilansipäevaks oli 01.01.2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 197 049	1 018 702	2
Nõuded ja ettemaksed	6 172 448	4 776 245	3
Varud	1 054 216	0	4
Kokku käibevara	11 423 713	5 794 947	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	24 543	4 466	7
Finantsinvesteeringud	3 588 785	3 142 024	8
Nõuded ja ettemaksed	82 893 513	85 531 446	3
Kinnisvarainvesteeringud	13 725 519	12 762 297	9
Materiaalne põhivara	15 034	5 913	10
Kokku põhivara	100 247 394	101 446 146	
Kokku varad	111 671 107	107 241 093	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 960 864	3 069 933	12
Võlad ja ettemaksed	2 188 947	1 928 431	13
Kokku lühiajalised kohustused	9 149 811	4 998 364	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	61 893 184	68 839 498	12
Võlad ja ettemaksed	3 718 481	3 222 852	13
Kokku pikaajalised kohustused	65 611 665	72 062 350	
Kokku kohustused	74 761 476	77 060 714	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 323 866	25 698 417	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 582 953	4 479 150	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	36 909 631	30 180 379	
Kokku omakapital	36 909 631	30 180 379	
Kokku kohustused ja omakapital	111 671 107	107 241 093	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	360 736	5 707	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-66 185	-3 046	18
Brutokasum (-kahjum)	294 551	2 661	
Üldhalduskulud	-731 316	-500 674	19
Muud äritulud	6 411	0	17
Muud ärikulud	-1 760	-25	21
Äri kasum (kahjum)	-432 114	-498 038	
Intressikulud	-2 925 992	-2 957 033	22
Muud finantstulud ja -kulud	10 647 430	8 836 566	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 289 324	5 381 495	
Tulumaks	-706 371	-902 345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 582 953	4 479 150	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	6 582 953	4 479 150	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-432 114	-498 038	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 474	2 808	9,10
Kokku korrigeerimised	5 474	2 808	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	76 488	-13 770	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-53 093	116 295	
Kokku rahavood äritegevusest	-403 245	-392 705	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 574	-7 366	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 462	0	10
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 198 705	0	9
Netorahavoog tütarettevõtjate ja äritegevuste soetamisel	-921	761 467	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-20 077	0	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 000 000	
Antud laenud	-1 540 000	-2 889 000	
Antud laenude tagasimaksed	950 000	71 912	
Laekunud intressid	8 905 698	8 112 450	
Laekunud dividendid	98 947	11 025	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-522 000	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 841 688	1 791 636	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 500 518	6 852 124	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 214 997	-2 265 822	
Makstud intressid	-2 703 929	-4 568 589	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 918 926	-6 834 411	
Kokku rahavood	3 178 347	-374 992	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 018 702	1 393 694	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 178 347	-374 992	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 197 049	1 018 702	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	3 773 199	3 776 011
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	3 773 199	3 776 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 479 150	4 479 150
Muud muutused omakapitalis	0	0	21 925 218	21 925 218
31.12.2012	2 556	256	30 177 567	30 180 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 582 953	6 582 953
Emiteeritud osakapital	370 000	0	0	370 000
Muutused muudest väljamaksetest osanikele	-370 000	0	0	-370 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	146 299	146 299
31.12.2013	2 556	256	36 906 819	36 909 631

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taali Grupp OÜ raamatupidamise konsolideeritud aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne koostatakse eurodes. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Juhtkonna olulised otsused ja hinnangud

Konsolideeritud finantsaruannete esitamine kooskõlas Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standardite ja Eesti hea raamatupidamistavaga eeldab, et juhtkond annab hinnanguid ja teeb otsuseid, mis mõjutavad varade ja kohustuste kajastamise põhimõtteid ja väärtust bilansipäeval, tingimuslike varade ja kohustuste esitamise viisi, lähtudes nende realiseerumise tõenäosusest, ning aruandeperioodi tulusid ja kulusid. Ehkki juhtkond vaatab järjepidevalt oma otsuseid ja hinnanguid üle ning need põhinevad varasemal kogemusel ning parimal olemasoleval teadmisel tõenäolistest tulevikusündmustest, võivad tegelikud tulemused hinnangulistest erineda. Juhtkonna tähtsaimad otsused, mis mõjutavad finantsaruannetes kajastatud informatsiooni, puudutavad järgmisi arvestusvaldkondi.

Kinnisvara klassifitseerimine

Kinnisvaraobjektide klassifitseerimisel varuks, kinnisvarainvesteeringuks või materiaalseks põhivaraks lähtutakse juhtkonna soetusjärgsetest kavatsustest objektide edasisel kasutamisel. Plaanide elluviimine võib nõuda juhtkonnast sõltumatuid lisaotsuseid (maa sihtotstarbe muutmine, detailplaneeringute kinnitamine, ehituslubade andmine jms), mis kahandab varade klassifitseerimise täpsust. Varuna kajastatud kinnisvaraobjektide soetamise eesmärk on elukeskkonna, üksikute eluhoonete või elamukruntide väljaarendamine ja võõrandamine, samuti esitatakse varuna kinnisvaraobjekte, mis on soetatud edasimüügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringu omandamise eesmärk on saada tulu kinnisvaraobjekti kasutusrendi maksetest või turuväärtuse kasvust, samuti loetakse kinnisvarainvesteeringuks objekte, mida hoitakse pikema aja jooksul ja millel on mitu võimalikku kasutuseesmärki. Kui kinnisvaraobjekt, mis on varem kajastatud kinnisvarainvesteeringuna, tehakse lisaarendustöid, ei klassifitseerita objekti ajutiselt ümber lõpetamata ehitiseks.

Hindamise ebakindlus

Juhtkond annab oma hinnanguid, lähtudes kogemustest ning faktidest, mis on saanud talle teatavaks hiljemalt aastaaruande valmimise kuupäeval. Bilansipäeval esitatud varade ja kohustuste ning nendega seotud tulude ja kulude puhul on seetõttu oht, et antud hinnanguid tuleb tulevikus täpsustada.

Konsolideeritud aruande koostamine

Taali Grupp OÜ on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande.

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate finantsnäitajad. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on konsolideeritud aastaaruandes elimineeritud. Vajadusel on tütarettevõtjate raamatupidamispõhimõtteid muudetud vastavaks kontserni arvestuspõhimõtetele.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust Taali Grupp OÜ kontrollib. Üldjuhul eeldatakse kontrolli olemasolu juhul, kui Taali Grupp OÜ-le kuulub tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest 51–100%.

Investeeringud tütarettevõttesse võetakse arvele soetusmaksumuses ning edaspidi kajastatakse investeeringut konsolideeritult.

Investeeringud sidusettevõttesse võetakse arvele soetusmaksumuses ning edaspidi kajastatakse investeeringut soetusmaksumuse meetodil.

Investeering tütarettevõttesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis on investeeringud tütarettevõttesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem

korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Investeeringu bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib kontsern läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse investeering alla kuni kaetava väärtuseni (kõrgem kahest: kasutusväärtus ja õiglane väärtus miinus müügikulutused). Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi finantskuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis moodustub kõigist otsestest ja kaudsetest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende müügivalmidusse. Varud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, olenevalt sellest, kumb on väiksem. Neto realiseerimismaksumus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote lõpetamiseks ja müümiseks. Varude allahindlus, mis on vajalik nende neto realiseerimismaksumuseni viimiseks, esitatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes müüdud toodangu kulu real.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuks loetakse maad ja hooned, mida hoitakse renditulu teenimise või turuväärtuse suurenemise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte majandustegevuses. Samuti loetakse kinnisvarainvesteeringuks objekte, mida hoitakse pikka aega ja millel on mitmeid võimalikke kasutuseesmäärke. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algul arvele oma soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid: notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehingut tõenäoliselt saanud sõlmida.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum ja kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kinnisvarainvesteeringuid amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast ehitiste ja rajatiste puhul 3% aasta. Maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast muu materiaalse põhivara korral 25% aastal.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldised vaid siis, kui ettevõtte oli bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenev juriidiline või faktiline kohustus, mille täitmine nõuab tulevikus tõenäoliselt varast loobumist usaldusväärselt määratavas summas. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis võivad konkreetsetel (seni mitte aset leidnud) tingimustel muutuda tulevikus kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena. Tingimuslike kohustustena kajastatakse ka bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenevad kohustused, mis juhtkonna hinnangul ei realiseeru ja/või mida ei saa usaldusväärselt mõõta.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital peab äriseadustiku kohaselt olema vähemalt 10% ettevõtte aktsia- või osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada akumuleerunud kahjumite katmiseks juhul, kui kahjumite katmiseks ei piisa vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks fondiemissiooni teel.

Tulud

Tulu kajastatakse tehingutest saadud või saada oleva tasu õiglases väärtuses. Müügitulu kajastatakse vaid saadava majandusliku kasu tõenäolises ulatuses ning usaldusväärselt mõõdetavas määras.

Tulu muude teenuste müügist

Teenuse müügi tulu tekib teenuse osutamisel. Kinnisvarainvesteeringute renditulu kajastatakse lineaarselt rendiperioodi jooksul tuluna. Kommunaalteenuste vahendamise tulud (tasud elektri, soojuse, vee jm eest) saldeeritakse ostetud kommunaalteenuste kuludega.

Finantstulud

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, kasutades efektiivse intressimäära meetodit. Dividenditulu võetakse arvele nõudeõiguse tekkimise hetkel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit, vaid välja makstavaid kasumieraldisi (dividende). Välja makstud (neto)dividendide maksumäär on 2013.-2014. aastal 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes kuluna dividendide väljakuulutamisel (väljamaksekohustuse tekkimisel). Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel edasilükkunud tulumaksunõudeid ega kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekib, kui jaotamata kasumist makstakse välja dividende.

Konsolideeritud kasumiaruandes kajastatakse Saksamaal asuvate tütarettevõtete kasumilt arvestatud ettevõtte tulumaksukulu ja edasilükkunud tulumaksukulu või -tulu ning Eestis registreeritud ettevõtete dividendide tulumaksukulu.

Välismaised tütarettevõtted.

Saksamaa ja Malta tulumaksuregulatsioonide kohaselt tekib äriühingust maksumaksjal kohustus tasuda tulumaksu aruandeaastal teenitud maksustatavalt kasumilt. Välismaiste tütarettevõtete puhul leitakse edasilükkunud tulumaksuvara või -kohustus kõigi bilansikuupäevadel esinevate varade ja kohustuste maksustamisväärtuste ning raamatupidamisväärtuste ajutiste erinevuste vahel. Edasilükkunud tulumaks arvutatakse kehtivate ja eeldatavalt kehtivate maksumääradega, mis on rakendatavad nendes perioodides, kus ajutised erinevused või maksukahjumid realiseeruvad. Edasilükkunud tulumaksuvara esitatakse bilansis vaid juhul, kui prognoositavas tulevikus on tõenäoline edasilükkunud tulumaksuvaraga võrreldavas suuruses tulumaksukohustuse tekkimine, mida saaks kasutada tasaarveldamiseks.

Seotud osapooled

Kontsern loeb seotud osapoolteks:

- Taali Grupp OÜ üle kontrolli omavat omanikku;
- olulist mõju omava omaniku lähedasi sugulasi;
- sidusettevõtteid;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arveldusarved pangas	3 794 059	1 018 702
Tähtajaline hoius	402 990	0
Kokku raha	4 197 049	1 018 702

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	22 228	22 228	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	22 228	22 228	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 647	2 647	0	0	5
Muud nõuded	4 430 618	3 675 904	754 714	0	
Laenunõuded	3 014 302	2 259 588	754 714	0	
Intressinõuded	950 040	950 040	0	0	
Viitlaekumised	466 276	466 276	0	0	
Ettemaksed	523 734	1 734	522 000	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 734	1 734	0	0	
Muud makstud ettemaksed	522 000	0	522 000	0	
Kapitalirendi nõue	84 086 734	2 469 935	12 878 617	68 738 182	11,24
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 065 961	6 172 448	14 155 331	68 738 182	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	37 289	37 289	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	37 289	37 289	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82 605	82 605	0	0	5
Muud nõuded	2 928 800	2 183 800	745 000	0	
Laenunõuded	1 825 276	1 080 276	745 000	0	
Intressinõuded	377 524	377 524	0	0	
Viitlaekumised	726 000	726 000	0	0	
Ettemaksed	1 995	1 995	0	0	
Muud makstud ettemaksed	1 995	1 995	0	0	
Kapitalirendi nõue	86 314 239	2 227 507	11 607 143	72 479 589	11,24
Muud nõuded	942 763	243 049	699 714	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 307 691	4 776 245	13 051 857	72 479 589	

Laenunõuded seisuga 31.12.2013 koosnevad järgmistest laenudest:

- laen summas 255 000 eurot, intressiga 5% aastas, tagasimakse tähtaeg 2015.a.
- laen summas 540 000 eurot, intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.
- laen summas 884 589 eurot intressiga 20 % aastas, tagasimakse tähtaeg 2011.a.
- laen summas 5 000 eurot, intressiga 15% aastas, tagasimakse tähtaeg 2013.a.
- laen summas 20 000 eurot, intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2013.a.
- laen summas 899 714 eurot, intress 10% aastas, tagasimakse tähtaeg 2016.a.
- laen summas 285 000 eurot, intress 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.

- laen summas 125 000 eurot, intress 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.

Muud makstud ettemaksed seisuga 31.12.2013: uue projekti tagatisraha, realiseerumistähtaeg 31.12.2015

Laenunõuded seisuga 31.12.2012 koosnevad järgmistest laenudest:

- laen summas 255 000 eurot, intressiga 5% aastas, tagasimakse tähtaeg 2015.a.
 - laen summas 360 000 eurot, intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.
 - laen summas 884 589 eurot intressiga 20 % aastas, tagasimakse tähtaeg 2011.a.
 - laen summas 5 000 eurot, intressiga 15% aastas, tagasimakse tähtaeg 2013.a.
 - laen summas 20 000 eurot, intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2013.a.
 - laen summas 130 000 eurot 01.01.2013 ühendatavale äriühindule intressiga 5% aastas
 - laen summas 88 000 eurot 01.01.2013 ühendatavale äriühindule intressiga 5% aastas
 - laen summas 82 687 eurot 01.01.2013 ühendatavale äriühindule intressiga 5% aastas
- Muud nõuded seisuga 31.12.2012:
- omandatud nõue summas 899 714 eurot, intress 10% aastas, tagasimakse tähtaeg 2016.a.
 - muud lühiajalised nõuded kokku summas 43 049 eurot.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kinnisvarainvesteeringud müügiks	1 054 216	0
Kokku varud	1 054 216	0

Varuna on kajastatud 01.01.2013.a. toimunud ühinemise käigus omandatud kinnistud, mida on kavatsus lähiajal müüa.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 647	0	82 605	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	456
Sotsiaalmaks	0	0	0	828
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	24
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 647	0	82 605	1 354

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11954990	M&V Laevad OÜ	Eesti	Investeeringutegevus	100	100
12098702	V&M Laevanduse OÜ	Eesti	Investeeringutegevus	100	100
11978565	Boodio Investeeringud OÜ	Eesti	kinnisvara haldus ja arendus	100	100

Seisuga 31.12.2013 moodustavad konsolideerimisgrupi järgmised ettevõtted:

- Taali Grupp OÜ (emaettevõtte)
- Boodio Investeeringud OÜ (tütarettevõtte)
- V&M Laevandus OÜ (tütarettevõtte)
- M&V Laevad OÜ (tütarettevõtte) koos oma tütarettevõttega Saaremaa Ferry Erste Beteiligungs GmbH&Co KG (asukohamaa Saksamaa, omab tütarettevõtteid Saaremaa Ferry Zweite Schifffahrts GmbH&Co KG Saksamaal ja Saaremaa Investments I Limited Malta).

(Seisuga 31.12.2012 moodustavad konsolideerimisgrupi järgmised ettevõtted:

- Taali Grupp OÜ (emaettevõtte)
- VERW Invest OÜ (tütarettevõtte) koos oma tütarettevõtetega Arctic Active OÜ (registrikood 12164238) ja OTP Haldus OÜ (registrikood 10038618) - ettevõtteid ühendatakse Taali Grupp OÜ-ga 01.01.2013)
- Boodio Investeeringud OÜ (tütarettevõtte)
- V&M Laevandus OÜ (tütarettevõtte)
- M&V Laevad OÜ (tütarettevõtte) koos oma tütarettevõttega Saaremaa Ferry Erste Beteiligungs GmbH&Co KG (asukohamaa Saksamaa, omab tütarettevõtteid Saaremaa Ferry Zweite Schifffahrts GmbH&Co KG Saksamaal ja Saaremaa Investments I Limited Malta).

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11277360	Optilogo OÜ	Eesti	finantsnõustamine	25	25
11369292	Dagenhart OÜ	Eesti	meretranspordivahendite rentimine	30	30
11411309	Reyna Trade OÜ	Eesti	meretranspordivahendite rentimine	30	30
11411284	Paxton Assets OÜ	Eesti	meretranspordivahendite rentimine	30	30
12237061	Hotell Jurmala OÜ	Eesti	holding-ettevõtte	49	49
12118304	Estate Capital OÜ	Eesti	muu äritegevust abistavad tegevused	0	25
12118333	Imperial Investments OÜ	Eesti	kinnisvara rendile andmine	0	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2013
Optilogo OÜ	850	0	0	0	0	0	850
Dagenhart OÜ	762	0	0	0	0	0	762
Reyna Trade OÜ	762	0	0	0	0	0	762
Paxton Assets OÜ	762	0	0	0	0	0	762
Hotell Jurmala OÜ	1 330	0	0	0	0	0	1 330
Estate Capital OÜ	0	10 038	0	0	0	0	10 038
Imperial Investments OÜ	0	10 039	0	0	0	0	10 039
Kokku	4 466	20 077	0	0	0	0	24 543

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Estate Capital OÜ	25	11.06.2013	10 038
Imperial Investments OÜ	25	11.06.2013	10 039

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	3 142 024	3 142 024
Müük müügihinnas või lunastamine	-3 397	-3 397
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	450 159	450 159
31.12.2013	3 588 786	3 588 786
Kajastatud õiglasel väärtusel	3 588 786	3 588 786

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	15 088	16 119	31 207
Akumuleeritud kulum		-1 693	-1 693
Jääkmaksumus	15 088	14 426	29 514
Amortisatsioonikulu	0	-484	-484
Lisandumised äriühenduste kaudu	21 957	12 711 310	12 733 267
31.12.2012			
Soetusmaksumus	37 045	12 727 429	12 764 474
Akumuleeritud kulum	0	-2 177	-2 177
Jääkmaksumus	37 045	12 725 252	12 762 297
Ostud ja parendused	94 647	869 058	963 705
Amortisatsioonikulu	0	-483	-483
31.12.2013			
Soetusmaksumus	131 692	13 596 487	13 728 179
Akumuleeritud kulum	0	-2 660	-2 660
Jääkmaksumus	131 692	13 593 827	13 725 519

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	284 403	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-66 185	-2 503

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	0	1 933	1 933
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 061	-1 061
Jääkmaksumus	0	0	872	872
Ostud ja parendused	7 366	7 366	0	7 366
Amortisatsioonikulu	-1 842	-1 842	-483	-2 325
31.12.2012				
Soetusmaksumus	7 366	7 366	1 933	9 299
Akumuleeritud kulum	-1 842	-1 842	-1 544	-3 386
Jääkmaksumus	5 524	5 524	389	5 913
Ostud ja parendused	12 083	12 083	17 491	29 574
Amortisatsioonikulu	-2 145	-2 145	-2 846	-4 991
Müügid	-15 462	-15 462	0	-15 462
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	0	19 424	19 424
Akumuleeritud kulum	0	0	-4 390	-4 390
Jääkmaksumus	0	0	15 034	15 034

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Parvlaevad	84 086 734	2 469 935	12 878 617	68 738 182	10,32-10,54	EUR	2026	24
Kapitalirendinõuded kokku	84 086 734	2 469 935	12 878 617	68 738 182				

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Parvlaevad	86 314 239	2 227 507	11 607 143	72 479 589	10,32-10,54	EUR	2026	24
Kapitalirendinõuded kokku	86 314 239	2 227 507	11 607 143	72 479 589				

Kontsern on andnud kapitalirendile kolm parvlaeva (2012: kolm parvlaeva). Laevadele on seatud hüpoteek pangalaenu tagatiseks. 2013. aastal laekus kontserni ettevõtetele kapitalirendi põhiosamakseid kokku 2 227 505 (2012: 1 791 636) eurot ja kontsern teenis intressitulu kapitalirendist 9 079 733 (2012: 8 029 239) eurot.

Sõlmitud kapitalirendilepingutes on sätestatud müügioptsioon, mille kohaselt juhul, kui kapitalirendile andja soovib 2015. aastal vara müüa, on rendilevõtjal kohustus kokkuleppelise hinnaga laev välja osta.

Kui lepingud katkestatakse põhjusel, milles ei ole süüdi rendileandjad, siis peavad rentnikud tasuma vara väljaostumakse, mis arvutatakse kõikide lepingu lõppemiseni jäänud diskonteeritud prahitasude liitmisel. Prahitasude diskontomäär on 8% aastas.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS laen	3 967 674	3 967 674	0	0	3,2%+6 kuu Euribor	EUR	2014
DVB Bank America N.V	64 886 374	2 993 190	15 125 879	46 767 305	4,7%	EUR	2024-2027
Pikaajalised laenud kokku	68 854 048	6 960 864	15 125 879	46 767 305			
Laenukohustused kokku	68 854 048	6 960 864	15 125 879	46 767 305			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS laen	4 182 671	213 442	3 969 229	0	3,2%+6 kuu Euribor	EUR	2014
DVB Bank America N.V. laen	67 726 760	2 856 491	14 136 505	50 733 764	4,7%	EUR	2024-2027
Pikaajalised laenud kokku	71 909 431	3 069 933	18 105 734	50 733 764			
Laenukohustused kokku	71 909 431	3 069 933	18 105 734	50 733 764			

Swedbank AS laenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistutele Maakri 19/21 Tallinnas ja Vana-Viru tn.8 Tallinnas.

DVB Bank America N.V. laenu tagatiseks on seatud hüpoteek kolmele parvlaevale.

(2012: Swedbank AS laenu tagatiseks hüpoteek kinnistutele Maakri 19/21 Tallinnas ja Vana-Viru tn.8 Tallinnas ning DVB Bank America N.V. laenu tagatiseks hüpoteek kolmele parvlaevale.)

Lisa 13 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	170 492	170 492	0	0	
Muud võlad	385 232	385 232	0	0	
Intressivõlad	282 177	282 177	0	0	
Muud viitvõlad	103 055	103 055	0	0	
Saadud ettemaksed	291 000	291 000	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	291 000	291 000	0	0	24
Võlad väärtpaperitehingutest	572 223	572 223	0	0	24
Üürnuke tagatisrahad	12 265	0	12 265	0	
Muud võlad	899 714	400 000	499 714		
Edasilükkunud tulumaksukohustus	3 206 502	0	3 206 502	0	
Võlad omanikele	370 000	370 000	0	0	24
Kokku võlad ja ettemaksed	5 907 428	2 188 947	3 718 481	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	107 620	107 620	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000	0	0	
Maksuvõlad	1 354	1 354	0	0	
Muud võlad	218 425	218 425	0	0	
Intressivõlad	218 425	218 425	0	0	
Saadud ettemaksed	616 500	616 500	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	616 500	616 500	0	0	24
Võlad väärtpaperitehingutest	580 071	580 071	0	0	24
Üürnike tagatisrahad	23 008	0	23 008	0	
Muud võlad	1 103 175	403 461	699 714	0	
Edasilükkunud tulumaksukohustus	2 500 130	0	2 500 130	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 151 283	1 928 431	3 222 852	0	

Edasilükkunud tulumaksukohustus 2012.-2013.a. on seotud Saksamaal ja Maltal asuvate tütarettevõtete tulumaksuarvestusega. Saksamaa ja Malta tulumaksuregulatsioonide kohaselt tekib äriühingust maksumaksjal kohustus tasuda tulumaksu aruandeaastal teenitud maksustatavelt kasumilt. Tulumaksuääraks on Saksamaal 16,45% ja Maltal 35%

Muud võlad koosnevad võlgnevusest summas 899 714 eurot intressiga 7,5% aastas tähtajaga 2016.a.(2012.a: võlgnevusest summas 899 714 eurot intressiga 7,5% aastas tähtajaga 2016.a. ja muudest väikematest võlgnevustest kokku summa 203 461 eurot).

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	29 156 387	23 840 278
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	7 750 432	6 337 289
Kokku tingimuslikud kohustused	36 906 819	30 177 567

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2013.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2013. aasta jaanuaris sõlmiti ühinemisleping, mille alusel ühinesid Taali Grupp OÜ, VERW Invest OÜ, Arctic Active OÜ, OTP Halduse OÜ ja Lawicki Residence OÜ. Ühendavaks ühinguks oli Taali Grupp OÜ ja ühinemise bilansipäevaks oli 01.01.2013.a. Ühinemise käigus suurendati Taali Grupp OÜ osakapitali 370 000 euro võrra osa nimiväärtuste suurendamise teel 372 556 euron. Aruandeaastal vähendati osakapitali 370 000 euro võrra 2556 euron osa nimiväärtuse vähendamise teel.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	360 736	5 707	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	360 736	5 707	
Kokku müügitulu	360 736	5 707	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Konsultatsiooniteenus	76 333	5 707	
Rent ja haldusteenused	284 403	0	9
Kokku müügitulu	360 736	5 707	

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 013	0
Aegunud kreditoorne võlgnevus	3 398	0
Kokku muud äritulud	6 411	0

Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-10 421	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-22 339	-173	
Amortisatsioonikulu	-483	-484	
Ruumide remont ja hooldus	-32 942	-2 389	
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-66 185	-3 046	9

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-34 201	-181 800	
Lähetuskulud	-5 736	-7 082	
Tööjõukulud	-27 915	0	20
Amortisatsioonikulu	-4 991	-2 324	
Muud	-71 506	-22 894	
Raamatupidamine ja konsultatsiooniteenus	-478 133	-286 574	
Kindlustuskulud	-108 834	0	
Kokku üldhalduskulud	-731 316	-500 674	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-20 883	0
Sotsiaalmaksud	-7 032	0
Kokku tööjõukulud	-27 915	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	0

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	-73	0
Muud	-1 687	-25
Kokku muud ärikulud	-1 760	-25

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-2 925 992	-2 957 033
Kokku intressikulud	-2 925 992	-2 957 033

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Garantiitasud ja komisjonid	0	-423 049
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	537 258
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	396
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	549 106	125 913
Intressitulu laenudelt	403 701	387 907
Intressitulu kapitalirendilt	9 079 733	8 029 239
Muu intressitulu	4 045	180 213
Muud finantstulud ja -kulud	610 845	-1 311
Kokku muud finantstulud ja -kulud	10 647 430	8 836 566

Muud finantstulud 2013.aastal: laekumine varem allahinnatud finantsinvesteeringult.

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	86 128 032	291 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	975 493	88 197 740	1 226 993

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõttjad	0	11 132 500	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	15 462	0	0	370 000	0
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 492 089	9 820 875	290 687	886 420	0	0

Seotud osapooltele antud laenudelt on 2013.aastal arvestatud intresse 189 666 eurot (2012: 183 172 eurot).

Lisa 25 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	549 158	1 708
Nõuded ja ettemaksed	4 962 077	8 111 710
Varud	1 054 216	0
Kokku käibevara	6 565 451	8 113 418
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	33 507	1 501 053
Finantsinvesteeringud	3 588 785	1 705 803
Nõuded ja ettemaksed	8 254 714	8 814 714
Kinnisvarainvesteeringud	13 725 519	29 031
Materiaalne põhivara	15 034	5 913
Kokku põhivara	25 617 559	12 056 514
Kokku varad	32 183 010	20 169 932
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 967 674	11 062 527
Võlad ja ettemaksed	1 512 201	6 046 987
Kokku lühiajalised kohustused	5 479 875	17 109 514
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	511 979	699 714
Kokku pikaajalised kohustused	511 979	699 714
Kokku kohustused	5 991 854	17 809 228
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 429 406	2 191 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 758 938	166 420
Kokku omakapital	26 191 156	2 360 704
Kokku kohustused ja omakapital	32 183 010	20 169 932

Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	340 736	5 707
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-66 185	-3 046
Brutokasum (-kahjum)	274 551	2 661
Üldhalduskulud	-243 702	-47 298
Muud äritulud	6 411	0
Muud ärikulud	-1 760	-25
Kokku ärikasum (-kahjum)	35 500	-44 662
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	0	396
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	549 106	125 913
Intressikulud	-212 754	-213 214
Muud finantstulud ja -kulud	1 387 086	297 987
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 758 938	166 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 758 938	166 420

Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 500	-44 662
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 474	2 808
Kokku korrigeerimised	5 474	2 808
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	89 905	-7 699
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-54 513	6 366
Kokku rahavood äritegevusest	76 366	-43 187
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 574	-7 366
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 462	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 198 705	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	59 277	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-20 077	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 000 000
Antud laenud	-1 255 000	-256 000
Antud laenude tagasimaksed	2 547 000	1 073 912
Laekunud intressid	266	82 536
Laekunud dividendid	98 947	11 025
Muud laekumised investeerimistegevusest	614 183	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	831 779	-95 893
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-214 997	-15 822
Makstud intressid	-145 698	-21 657
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-360 695	-37 479
Kokku rahavood	547 450	-176 559
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 708	178 267
Raha ja raha ekvivalentide muutus	547 450	-176 559
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	549 158	1 708

Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	2 191 472	2 194 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	166 420	166 420
31.12.2012	2 556	256	2 357 892	2 360 704
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-1 501 053	-1 501 053
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	29 320 728	29 320 728
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	2 556	256	30 177 567	30 180 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 758 938	1 758 938
Emiteeritud osakapital	370 000	0	0	370 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-370 000	0	0	-370 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	22 071 514	22 071 514
31.12.2013	2 556	256	26 188 344	26 191 156
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-33 507	-33 507
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	11 085 125	11 085 125
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013	2 556	256	37 239 962	37 242 774

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.10.2015

OÜ Taali Grupp (registrikood: 10996443) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLAV MIIL	Juhatuse liige	23.10.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Taali Grupp osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Taali Grupp raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 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 26, 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud 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 OÜ Taali Grupp finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeaudiitori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

26. oktoober 2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Taali Grupp (registrikood: 10996443) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	26.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 323 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 582 953
Kokku	36 906 819
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 906 819
Kokku	36 906 819

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	340736	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olav Miil	36703090299	Mereäärse küla, Varbla vald, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6181818
Mobiiltelefon	+372 5042165
E-posti aadress	Olav.Miil@eften.ee
E-posti aadress	olav@eften.ee