

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 03.02.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** OÜ TATKRAFT

**registrikood:** 12230076

**tänava/talu nimi,** Pärnu mnt 142

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 11317

**telefon:** +372 6313703 +372 55585779

**faks:** +372 6313702

**e-posti aadress:** [tatkraft.est@gmail.com](mailto:tatkraft.est@gmail.com)

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 4  |
| Bilanss                                     | 4  |
| Kasumiaruanne                               | 5  |
| Rahavoogude aruanne                         | 6  |
| Omakapitali muutuste aruanne                | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 8  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 8  |
| Lisa 2 Raha                                 | 11 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 12 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 12 |
| Lisa 5 Varud                                | 12 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara                 | 13 |
| Lisa 7 Immateriaalne põhivara               | 13 |
| Lisa 8 Laenukohustused                      | 14 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed                  | 14 |
| Lisa 10 Võlad töövõtjatele                  | 15 |
| Lisa 11 Osakapital                          | 15 |
| Lisa 12 Müügitulu                           | 15 |
| Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 16 |
| Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud           | 16 |
| Lisa 15 Tööjõukulud                         | 16 |
| Lisa 16 Finantstulud ja -kulud              | 17 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 17 |

## Tegevusaruanne

Tatkraft OÜ on registreeritud Tallinnas 2012.a. Tatkraft OÜ asub Tallinnas aadressil Pärnu mnt 142. Tatkraft OÜ põhitegevuseks on vannitoa aksessuaaride hulgimüük Eestis, EL'us ja väljaspool EL'u.

Aruandeaastal oli Tatkraft OÜ müügitulu 703628 eurot. 2012.aastal kasum moodustab 20484 eurot. Kaupu arvestatakse keskmise hinna meetodi jäärgi. Tatkraft OÜ kaupa ladustatakse tollilaos. Tatkraft OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 inimest. Majandusaasta jooksul oli arvestatud töötajale palgakulu summas 50242 eurot.

Ühistu majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Tatkraft OÜ raamatupidamisarvestuse pidamiseks kasutatakse majandustarkvara "1C".

Tatkraft OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel ja uutel turgudel. Eesti üldine makromajanduslik olukord on Tatkraft OÜ tegevuse jaoks äärmiselt soodne.

| Peamised finantssuhtarvud                                                           |       |      |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|--|
|                                                                                     | 2012  | 2011 |  |
| Müügitulu (tuh. EUR)                                                                | 704   | 0    |  |
| Käibe kasv %                                                                        | -     | 0    |  |
| Ärikasumi marginaal %                                                               | 0,64% | 0    |  |
| Puhaskasum (tuh. EUR)                                                               | 20    | 0    |  |
| Kasumi kasv %                                                                       | -     | 0    |  |
| Puhasrentaablus %                                                                   | 2,9   | 0    |  |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja                                                | 1,02  | 0    |  |
| ROA                                                                                 | 0,46% | 0    |  |
| ROE                                                                                 | 91%   | 0    |  |
| Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100            |       |      |  |
| Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100                                        |       |      |  |
| Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011)/ puhaskasum 2011 * 100        |       |      |  |
| Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100                                   |       |      |  |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused |       |      |  |
| ROA (%) = ärikasum/ varad * 100                                                     |       |      |  |
| ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100                                        |       |      |  |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                       | 31.12.2012     | 03.02.2012 | Lisa nr |
|---------------------------------------|----------------|------------|---------|
| Varad                                 |                |            |         |
| Käibevara                             |                |            |         |
| Raha                                  | 672 710        | 0          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 233 761        | 0          | 3       |
| Varud                                 | 45 947         | 0          | 5       |
| <b>Kokku käibevara</b>                | <b>952 418</b> | <b>0</b>   |         |
| Põhivara                              |                |            |         |
| Materiaalne põhivara                  | 2 308          | 0          | 6       |
| Immateriaalne põhivara                | 4 377          | 0          | 7       |
| <b>Kokku põhivara</b>                 | <b>6 685</b>   | <b>0</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                    | <b>959 103</b> | <b>0</b>   |         |
| Kohustused ja omakapital              |                |            |         |
| Kohustused                            |                |            |         |
| Lühiajalised kohustused               |                |            |         |
| Laenukohustused                       | 691 810        | 0          | 8       |
| Võlad ja ettemaksed                   | 244 309        | 0          | 9       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>  | <b>936 119</b> | <b>0</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>               | <b>936 119</b> | <b>0</b>   |         |
| Omakapital                            |                |            |         |
| Osakapital nimiväärtuses              | 2 500          | 0          | 11      |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | 20 484         | 0          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>               | <b>22 984</b>  | <b>0</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b> | <b>959 103</b> | <b>0</b>   |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 03.02.2012 -<br>31.12.2012 | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 703 628                    | 12      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -619 770                   | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -11 719                    | 14      |
| Tööjõukulud                                 | -67 415                    | 15      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -219                       | 6, 7    |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>4 505</b>               |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 15 979                     | 16      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>20 484</b>              |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>20 484</b>              |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 03.02.2012 -<br>31.12.2012 | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                            |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 4 505                      |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                            |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 219                        | 6, 7    |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>219</b>                 |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -233 761                   |         |
| Varude muutus                                            | -45 947                    |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 936 119                    |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>661 135</b>             |         |
|                                                          |                            |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                            |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -6 904                     | 6, 7    |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-6 904</b>              |         |
|                                                          |                            |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                            |         |
| Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel            | 2 500                      |         |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 15 979                     |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>18 479</b>              |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>672 710</b>             |         |
|                                                          |                            |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>672 710</b>             |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>672 710</b>             |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                             | Kokku  |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>03.02.2012</b>                     | 0                           | 0                           | 0      |
| <b>Korrigeeritud saldo 03.02.2012</b> | 0                           | 0                           | 0      |
| <b>03.02.2012</b>                     | 0                           | 0                           | 0      |
| <b>Korrigeeritud saldo 03.02.2012</b> | 0                           | 0                           | 0      |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             | 20 484                      | 20 484 |
| Emiteeritud osakapital                | 2 500                       |                             | 2 500  |
| <b>31.12.2012</b>                     | 2 500                       | 20 484                      | 22 984 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Tatkraft 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tatkraft kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

#### Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

#### Varud

##### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

**Materiaalne ja immateriaalne põhivara**

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 300 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| Ehitised           | 20 aastat    |
| Transpordivahendid | 5 aastat     |
| Masinad ja seadmed | 4-5 aastat   |
| Muu inventar       | 2,5-3 aastat |

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest.

Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Immateriaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Litsentsid, patendid 4-20 aastat

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Seoses RTJ 11 muudatustega alates aruandeaasta algusest firmaväärtust ei amortiseerita. Firmaväärtus kajastatakse

bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Varasemate perioodide firmaväärtuse akumulieeritud kulum elimineeriti aruandeperioodi alguses tema soetusmaksumuse vastu.

Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest.

Igal bilansipäeval viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et firmaväärtuse kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muu immateriaalse vara väärtuse languse kahtluse korral viiakse läbi vara väärtuse test samadel alustel kui materiaalse põhivara puhul.

#### **Põhivara arvelevõtmise alampiir 300 EUR**

##### **Rendid**

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

##### **Finantskohustused**

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

##### **Maksustamine**

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest või millal nad tegelikult välja makstakse. Ettevõtte tulumaksumäär on - 21/79 netodividendidelt.

##### **Tulud**

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

##### **Rahavoogude aruanne**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

## Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                            | 31.12.2012     | 03.02.2012 |
|----------------------------|----------------|------------|
| Sularaha kassas            | 39             | 0          |
| Arvelduskontod             | 98 839         | 0          |
| Raha pangas (Swedbank)     | 80 344         | 0          |
| Raha pangas (Danske Bank)  | 18 493         | 0          |
| Raha pangas (LHV Pank)     | 1              | 0          |
| Raha pangas (DNB Bank)     | 1              | 0          |
| Tähtajalised hoiused       | 573 832        | 0          |
| Raha pangas (SEB Pank)     | 94 739         | 0          |
| Raha pangas (Danske Bank)  | 94 740         | 0          |
| Raha pangas (LHV Pank)     | 94 804         | 0          |
| Raha pangas (Nordea Bank)  | 100 040        | 0          |
| Raha pangas (DNB Bank)     | 94 776         | 0          |
| Raha pangas (Krediidipank) | 94 733         | 0          |
| <b>Kokku raha</b>          | <b>672 710</b> | <b>0</b>   |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2012     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 33 510         | 33 510                            |                     |             | 4       |
| Ostjatelt laekumata arved          | 33 510         | 33 510                            |                     |             |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 732          | 1 732                             |                     |             | 4       |
| Ettemaksed                         | 198 519        | 198 519                           |                     |             |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 220            | 220                               |                     |             |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 198 299        | 198 299                           |                     |             |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>233 761</b> | <b>233 761</b>                    |                     |             |         |

  

|                                   | 03.02.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 0          |                                   |                     |             |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>0</b>   |                                   |                     |             |         |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012   |              | 03.02.2012 |           |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|------------|-----------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg |
| Ettevõtte tulumaks                            |              | 2            |            |           |
| Käibemaks                                     |              | 49           |            |           |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 981          |            |           |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 1 769        |            |           |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 107          |            |           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 225          |            |           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 1 732        |              |            |           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 732</b> | <b>3 133</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>  |

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2012    | 03.02.2012 |
|------------------------|---------------|------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 45 947        | 0          |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>45 947</b> | <b>0</b>   |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                             |                    |                          | Kokku |
|---------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------|-------|
|                     | Arvutid ja arvuti-süsteemid | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |       |
| <b>03.02.2012</b>   |                             |                    |                          |       |
| Soetusmaksumus      | 0                           | 0                  | 0                        |       |
| Akumuleeritud kulum | 0                           | 0                  | 0                        |       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                           | 0                  | 0                        |       |
|                     |                             |                    |                          |       |
| Ostud ja parendused | 987                         | 987                | 1 392                    | 2 379 |
| Amortisatsioonikulu | -21                         | -21                | -50                      | -71   |
|                     |                             |                    |                          |       |
| <b>31.12.2012</b>   |                             |                    |                          |       |
| Soetusmaksumus      | 987                         | 987                | 1 392                    | 2 379 |
| Akumuleeritud kulum | -21                         | -21                | -50                      | -71   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 966                         | 966                | 1 342                    | 2 308 |

## Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     | Kokku                                             |       |
|---------------------|---------------------------------------------------|-------|
|                     | Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid |       |
|                     |                                                   |       |
| Ostud ja parendused | 4 525                                             | 4 525 |
| Amortisatsioonikulu | -148                                              | -148  |
|                     |                                                   |       |
| <b>31.12.2012</b>   |                                                   |       |
| Soetusmaksumus      | 4 525                                             | 4 525 |
| Akumuleeritud kulum | -148                                              | -148  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 4 377                                             | 4 377 |

## Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud               |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Lühiajalised laenud               | 6 620      | 6 620                             |                     |             | 0            | EUR         |             |
| Lühiajalised laenud               | 143 000    | 143 000                           |                     |             | 2            | EUR         | 01.09.2013  |
| Lühiajalised laenud               | 541 781    | 541 781                           |                     |             | 2            | USD         | 01.09.2013  |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>  | 691 401    | 691 401                           |                     |             |              |             |             |
| Muud laenukohustused              |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Järelmaksed (Tele2 Eesti AS)      | 409        | 409                               |                     |             |              | EUR         | 01.12.2013  |
| <b>Muud laenukohustused kokku</b> | 409        | 409                               |                     |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>      | 691 810    | 691 810                           |                     |             |              |             |             |
|                                   |            |                                   |                     |             |              |             |             |
|                                   | 03.02.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud               |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>  | 0          |                                   |                     |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>      | 0          |                                   |                     |             |              |             |             |

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 46 710     | 46 710                            |                     |             |         |
| Maksuvõlad                       | 3 133      | 3 133                             |                     |             | 4       |
| Muud võlad                       | 15 247     | 15 247                            |                     |             |         |
| Intressivõlad                    | 3 493      | 3 493                             |                     |             |         |
| Muud viitvõlad                   | 11 754     | 11 754                            |                     |             |         |
| Saadud ettemaksed                | 179 219    | 179 219                           |                     |             |         |
| Muud saadud ettemaksed           | 179 219    | 179 219                           |                     |             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 244 309    | 244 309                           |                     |             |         |
|                                  |            |                                   |                     |             |         |
|                                  | 03.02.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 0          |                                   |                     |             |         |
| Maksuvõlad                       | 0          |                                   |                     |             |         |
| Muud võlad                       | 0          |                                   |                     |             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 0          |                                   |                     |             |         |

## Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2012   | 03.02.2012 |
|---------------------------------|--------------|------------|
| Töötasude kohustus              | 6 263        | 0          |
| Puhkusetasude kohustus          | 2 704        | 0          |
| Avansiaruanded                  | 59           | 0          |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>9 026</b> | <b>0</b>   |

## Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

|                                                             | 31.12.2012 | 03.02.2012 |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                                  | 2 500      | 0          |
| Osade arv (tk)                                              | 2          | 0          |
| Vadim Ivanov 1875 EUR (75%)<br>Fedor Barbanov 625 EUR (25%) |            |            |

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 03.02.2012 -<br>31.12.2012 | 03.02.2012 -<br>03.02.2012 |
|---------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                            |                            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                            |                            |
| Eesti                                             | 17 389                     | 0                          |
| Saksamaa                                          | 755                        | 0                          |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>18 144</b>              | <b>0</b>                   |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                            |                            |
| Ukraina                                           | 21 454                     | 0                          |
| Belize                                            | 179 780                    | 0                          |
| Seišellid                                         | 484 250                    | 0                          |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>685 484</b>             | <b>0</b>                   |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>703 628</b>             | <b>0</b>                   |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                            |                            |
| Kaubade hulgimüük                                 | 702 873                    | 0                          |
| Teenused                                          | 755                        | 0                          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>703 628</b>             | <b>0</b>                   |

## Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 03.02.2012 -<br>31.12.2012 | 03.02.2012 -<br>03.02.2012 |
|--------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Tooraine ja materjal                             | 544 036                    | 0                          |
| Transpordikulud                                  | 71 613                     | 0                          |
| Makleriteenused                                  | 414                        | 0                          |
| Hoiustamine                                      | 181                        | 0                          |
| Reklaamikulud                                    | 444                        | 0                          |
| Tollimaks                                        | 1 837                      | 0                          |
| Muud                                             | 1 245                      | 0                          |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>619 770</b>             | <b>0</b>                   |

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 03.02.2012 -<br>31.12.2012 | 03.02.2012 -<br>03.02.2012 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Üür ja rent                            | 2 763                      | 0                          |
| Mitmesugused bürookulud                | 836                        | 0                          |
| Lähetuskulud                           | 3 314                      | 0                          |
| Autokompensatsioon                     | 1 005                      | 0                          |
| Kommunaalteenused                      | 1 001                      | 0                          |
| Pangateenused                          | 714                        | 0                          |
| Riigilõiv                              | 176                        | 0                          |
| Muud                                   | 1 910                      | 0                          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>11 719</b>              | <b>0</b>                   |

## Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                      | 03.02.2012 -<br>31.12.2012 | 03.02.2012 -<br>03.02.2012 |
|------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Palgakulu                                            | 50 242                     | 0                          |
| Sotsiaalmaksud                                       | 17 173                     | 0                          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>67 415</b>              | <b>0</b>                   |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale</b> | <b>2</b>                   | <b>0</b>                   |

## Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                        | 03.02.2012 -<br>31.12.2012 | 03.02.2012 -<br>03.02.2012 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Intressitulud                          | 172                        | 0                          |
| Intressitulu hoiustelt                 | 172                        | 0                          |
| Intressikulud                          | -3 520                     | 0                          |
| Intressikulu laenudelt                 | -3 520                     | 0                          |
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest | 19 118                     | 0                          |
| Muud finantstulud ja -kulud            | 209                        | 0                          |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>    | <b>15 979</b>              | <b>0</b>                   |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2012 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                  | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 7 295      |

| 03.02.2012 - 31.12.2012                                                                                                          | Saadud laenud |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 6 620         |

Aruandeaastal ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

**Juhatusel liikmete allkirjad 2012. aasta majandusaasta aruandele**

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud korteriomnike üldkoosolekul ..... 20. 02. 2013.a.

Vadim Ivanov

juhatuse liige

Fedor Barbanov

juhatuse liige

Viktor Kisseļov

juhatuse liige



## Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ TATKRAFT (registrikood: 12230076) 03.02.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Kinnitaja nimi   | Kinnitaja roll | Kinnituse andmise aeg |
|------------------|----------------|-----------------------|
| Viktor Kisseljov | Juhatuse liige | 07.03.2013            |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 20 484        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>20 484</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)                 | 250           |
| Dividendideks                                                          | 12 800        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 7 434         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>20 484</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 20 484        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>20 484</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)                 | 250           |
| Dividendideks                                                          | 12 800        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 7 434         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>20 484</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                              | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük | 46499      | 702873          | 99.89%      | Jah            |
| Muu teenindus                           | 96099      | 755             | 0.11%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                                                         | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Vadim Ivanov   |                                           | Naberežnaja<br>18/2-70, Lõtkarino<br>linn, Ljuberski<br>rajoon, Moskva<br>oblast, Venemaa | 1875 EUR                     |
| Fedor Barbanov |                                           | Oktjabrski<br>prospekt 17-76,<br>Troitsk linn,<br>Moskva oblast,<br>Venemaa               | 625 EUR                      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                   |
|-----------------|------------------------|
| Faks            | +372 6313702           |
| Mobiiltelefon   | +372 55585779          |
| E-posti aadress | tatkraft.est@gmail.com |