

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts TTP

registrikood: 10093511

tänavanimi: Mähe tee 1

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11912

telefon: +372 6271800

faks: +372 6271801

e-posti aadress: ttp@ttp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	15
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	15
Lisa 9 Muud nõuded	16
Lisa 10 Varud	16
Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud	17
Lisa 12 Materiaalne põhivara	18
Lisa 13 Immateriaalne põhivara	19
Lisa 14 Kapitalirent	19
Lisa 15 Laenukohustused	20
Lisa 16 Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 17 Aktsiakapital	21
Lisa 18 Müügitulu	22
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	22
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	23
Lisa 21 Tööjõukulud	23
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	23
Lisa 23 Seotud osapooled	23

Tegevusaruanne

AS TTP põhitegevuseks on kinnisvaraarendus ja ehitus. EMTAK-i kood 41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus.

AS-I TTP on järgmised sidusettevõtted:

OÜ Logi Projekt – kinnisvaraarendus,
OÜ Kreutzwaldi Maja – kinnisvaraarendus,
OÜ Alpiexpress – reisikorraldusteenused,
OÜ Balti Karjäärid – maavarade kaevandamine ja töötlemine.
Majandusaastal osteti tütarettevõtte OÜ CBD Varahaldus.

Ettevõtte algusaastatel alustati remondi-ja renoveerimisteenuste osutamise misega eraisikutele ja ettevõtetele ning eramute ehitamisega tellimuste alusel. Alates 1996 aastast spetsialiseeruti elamuehitusele läbi arendustegevuse. Viiakse ellu suuremahulisi kinnisvaraarendusprojekte, rakendades oma tehnoloogilisi oskusi luuakse inimese jaoks väga väärtuslikke elukeskkondi. Projektid peavad lisama midagi väärtuslikku Eesti arhitektuuri- või elukeskkonna pärandisse.

Ettevõtte omab Tallinnas, Piritä linnaosa Padriku elamurajoonis ja Tornimäel keskkonnasõbralike gaasikatlama ja ning tegeleb soojusenergia tootmise ja turustamisega antud piirkondades.

AS TTP osutab saunateenuseid „Kalamaja saunas”, mille tegevus on stabiilne ja kasumlik. Kinnistu kuulub ettevõttele ja omab ka olulist kinnisvaralist väärtust.

AS TTP müügitulu oli 9 525 402 eurot (2011. a 5 660 150 eurot). Kasum oli 2012. aastal 1 709 304 eurot (2011. a 1 000 449 eurot). Majandusaastal oli keskmine töötajate arv 44 inimest (2011. a. 42). Töötajatele makstud töötasude ja lisatasude kogusumma oli majandusaastal 523 348 eurot (2011. a 451 438 eurot).

AS TTP omab ISO 9001 kvaliteedijuhtimissüsteemi ja ISO 14001 keskkonnajuhtimissüsteemi sertifikaate.

AS TTP juhatus on üheliikmeline. Juhatus ja nõukogu liikmetele ei ole tasu makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (euro)	9 525 402	5 660 150
Tulu kasv	68,3%	62,3%
Puhaskasum (euro)	1 709 304	1 000 449
Kasumi kasv	70,9%	3397,9%
Puhasrentaablus	17,9%	17,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	15,3	4,6
ROA	5,5%	3,3%
ROE	6,5%	4,0%

suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ keskmine vara * 100

ROE (%) = puhaskasum/ keskmine omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	459 395	1 469 446	2
Nõuded ja ettemaksed	1 315 367	1 192 599	3
Varud	19 739 520	19 111 159	10
Kokku käibevara	21 514 282	21 773 204	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	67 452	47 569	6
Nõuded ja ettemaksed	6 974 699	5 298 504	3
Kinnisvarainvesteeringud	0	1 450 794	11
Materiaalne põhivara	2 325 865	2 503 046	12
Kokku põhivara	9 368 016	9 299 913	
Kokku varad	30 882 298	31 073 117	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	69 015	3 010 882	15
Võlad ja ettemaksed	1 337 357	1 717 323	16
Kokku lühiajalised kohustused	1 406 372	4 728 205	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 032 259	56 218	15
Võlad ja ettemaksed	535 639	550 470	16
Kokku pikaajalised kohustused	2 567 898	606 688	
Kokku kohustused	3 974 270	5 334 893	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	185 310	185 310	17
Kohustuslik reservkapital	18 534	18 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 994 880	24 533 931	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 709 304	1 000 449	
Kokku omakapital	26 908 028	25 738 224	
Kokku kohustused ja omakapital	30 882 298	31 073 117	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	9 525 402	5 660 150	18
Muud äritulud	40 783	10 727	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-813 130	-824 322	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 788 398	-2 666 084	19
Mitmesugused tegevuskulud	-406 848	-369 451	20
Tööjõukulud	-711 847	-614 523	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-201 215	-322 804	12
Muud ärikulud	-28 929	-12 691	
Ärikasum (kahjum)	1 615 818	861 002	
Finantstulud ja -kulud	226 397	139 447	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 842 215	1 000 449	
Tulumaks	-132 911	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 709 304	1 000 449	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 615 818	861 002	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	201 215	322 804	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 083	-1 496	
Muud korrigeerimised	0	17 705	
Kokku korrigeerimised	199 132	339 013	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-113 190	-34 256	
Varude muutus	822 433	836 023	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-514 971	547 226	
Makstud ettevõtte tulumaks	-106 329	-118 924	
Kokku rahavood äritegevusest	1 902 893	2 430 084	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 034	-15 409	12
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 083	40 000	12
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-75 000	0	7
Antud laenud	-1 551 609	-1 762 295	
Antud laenude tagasimaksed	178 375	345 105	
Laekunud intressid	39 479	63 661	
Laekunud dividendid	39 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 391 206	-1 328 938	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-940 782	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 128	-65 463	
Makstud intressid	-113 611	-141 525	
Makstud dividendid	-439 500	-472 627	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 517 021	-679 615	
Kokku rahavood	-1 005 334	421 531	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 469 446	1 038 533	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 005 334	421 531	
Valuutakursside muutuste mõju	-4 717	9 382	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	459 395	1 469 446	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	185 344	18 534	24 533 897	24 737 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 000 449	1 000 449
Muud muutused omakapitalis	-34	0	34	0
31.12.2011	185 310	18 534	25 534 380	25 738 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 709 304	1 709 304
Makstud dividendid	0	0	-539 500	-539 500
31.12.2012	185 310	18 534	26 704 184	26 908 028

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

AS TTP kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaeettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaeettevõtte).

Vastavalt olulisuse printsiibile on rakendatud vähe olulise tütarettevõtte kajastamisel bilansis kapitaliosaluse meetodit.

Investeeringuid sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes sidusettevõtja omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtja kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu hinnatakse bilansis, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid, mille sissenõudmiseks ei saa või ei ole majanduslikult kasulik meetmeid rakendada hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist maha.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all real pikaajalised nõuded on kajastatud kinnistute omanikelt tulevikus saada olevad liitumistasud. Tuluna ei

ole neid nõudeid kasjastatud. Tuluna kajastatakse siis, kui kohustus reaalset täidetakse. Pikaajaliste kohustuste all on kajastatud bilansis liitumistasudega kaasnev kohustus.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Bilansis kajastatud real "Müügiks ostetud kaubad" on müügiks ostetud maa keskmises soetushinnas. Real "Lõpetamata toodang" on lõpetamata korterelamute ja paariselamute maksumus tootmisomahinnas ning pooleliolevate ehitiste aluse maa hind. Real "Valmistoodang" on kajastatud valmis korteriomandite maksumus tootmisomahinnas ning lõpetatud rajatiste maksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalsele põhivarale, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsioonimäär on 33,3%.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned	3-8%
Rajatised	4-10%
Muud masinad ja seadmed	10-30%
Muu inventar ja IT seadmed	10-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa ja püsiva väärtusega kunstiteosed) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Vähemalt iga majandusaasta lõpul vaadatakse üle kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Kui need hinnangud erinevad eelnevatest kajastatakse muudatused raamatupidamislikult hinnangute muutustena, see tähendab edasiulatuvalt.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär immateriaalsel põhivaral on 30% aastas.

Majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid

Rendid

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

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2012. a väljamakstavate dividendide osas on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. (2011. a kehtis maksumäär 21/79). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse

Seotud osapooled

AS TTP aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) tütar- ja sidusettevõtted;
- b) olulist mõju omavad aktsionärid;
- c) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- d) juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased.

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

Tulud

Tulu kinnisvara müügist kajastatakse siis, kui kõik kinnisvaraga seotud olulised riskid ja hüved on üle kantud müüjalt ostjale ning müüjal puudub kohustus teha kinnisvaraobjektile olulisi lisatöid. Üldjuhul loetakse müük toimunuks asjaõiguslepingu sõlmimisega. Summad, mis kliendid on maksnud enne lepingu sõlmimist, kajastatakse ettemaksetena.

Tulu muude kaupade müügist kajastatakse siis, kui kauba omandiõigusega seotud olulised riskid ja hüved on üle läinud ostjale ning juhul, kui müügitulu summat on võimalik usaldusväärselt määrata.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulused ja kulused) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse

proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu võetakse arvele nõudeõiguse tekkimise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	117 154	48 070
Arvelduskontod	342 241	1 421 376
Kokku raha	459 395	1 469 446

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	869 811	869 811	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	871 439	871 439	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 628	-1 628	0	0	
Muud nõuded	6 877 044	437 984	2 620 876	3 818 184	9
Laenunõuded	5 906 132	418 573	2 436 222	3 051 337	
Intressinõuded	970 912	19 411	184 654	766 847	
Ettemaksed	7 572	7 572	0	0	
Muud makstud ettemaksed	7 572	7 572	0	0	
Muud pikaajalised nõuded	535 639	0	535 639	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 290 066	1 315 367	3 156 515	3 818 184	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	730 665	730 665	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	731 909	731 909	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 244	-1 244	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 976	1 976	0	0	5
Muud nõuded	5 189 296	441 262	639 397	4 108 637	9
Laenunõuded	4 545 500	435 486	626 513	3 483 501	
Intressinõuded	643 796	5 776	12 884	625 136	
Ettemaksed	18 696	18 696	0	0	
Muud makstud ettemaksed	18 696	18 696	0	0	
Muud pikaajalised nõuded	550 470	0	550 470	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 491 103	1 192 599	1 189 867	4 108 637	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	871 439	731 909
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 628	-1 244
Kokku nõuded ostjate vastu	869 811	730 665
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 244	-809
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-384	-435
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 628	-1 244

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	53 528	1 976	0
Üksikisiku tulumaks	0	7 980	0	8 536
Erisoodustuse tulumaks	0	627	0	7 119
Sotsiaalmaks	0	30 701	0	28 394
Kohustuslik kogumispension	0	577	0	506
Töötuskindlustusmaksed	0	2 214	0	2 425
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 207	0	1 468
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	96 834	1 976	48 448

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	4 632	0	7
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	59 624	44 373	8
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	3 196	3 196	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	67 452	47 569	

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10958495	OÜ CBD Varahaldus	Eesti	kinnisvaraarendus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ CBD Varahaldus	0	75 000	-70 368	4 632
Kokku	0	75 000	-70 368	4 632

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ CBD Varahaldus	100	28.11.2012	75 000

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11086795	OÜ Logi Projekt	Eesti	kinnisvaraarendus	50	50
10375310	OÜ Alpiexpress	Eesti	reisikorraldusteenused	50	50
11913620	OÜ Balti Karjäärid	Eesti	maavarade kaevandamine ja töötlemine	26	26
12034926	OÜ Kreutzwaldi Maja	Eesti	kinnisvaraarendus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ Logi Projekt	2 300	0	1 682	3 982
OÜ Alpiexpress	19 852	-39 500	28 903	9 255
OÜ Balti Karjäärid	20 964	0	-4 780	16 184
OÜ Kreutzwaldi Maja	1 257	0	28 946	30 203
Kokku	44 373	-39 500	54 751	59 624

Lisa 9 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	5 906 132	418 573	2 436 222	3 051 337
Intressinõuded	970 912	19 411	184 654	766 847
Kokku muud nõuded	6 877 044	437 984	2 620 876	3 818 184
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	4 545 500	435 486	626 513	3 483 501
Intressinõuded	643 796	5 776	12 884	625 136
Kokku muud nõuded	5 189 296	441 262	639 397	4 108 637

Laen 1 - intressimääraga 5% aastast ja tähtajaga 60 kuud summas 661 271 eurot (2011.a. 692 248 eurot, alusvaluuta USD). 2013. aastal tagasimakstav osa summas 181 901 eurot on kajastatud lühiajalise laenuna.

Laen 2 - intressimääraga 5,5% aastast ja tagasimakse tähtaeg on 2014.a. summas 240 000 eurot (2011.a 250 000 eurot) 2013.aastal tagasimakstav osa summas 160 002 on kajastatud lühiajalise laenuna.

Laen 3 - intressimääraga 7% on antud sidusettevõttele OÜ Balti Karjäärid summas 119 751 eurot (2011.a 119 751 eurot), tagasimaksetähtaeg määrata.

Laen 4 - 2012.a antud laen sidusettevõttele Balti Karjäärid OÜ summas 23 670 eurot (2011.a 0 eurot), intressimääraga 10% tagasimakse tähtaeg 2013.aastal.

Laen 5 - intressimääraga 6% on antud sidusettevõttele OÜ Logi Projekt summas 2 931 586 eurot (2011.a 2 247 536 eurot), tagasimakse tähtaeg 2019.a.

Laen 6 - intressimääraga 12% on antud sidusettevõttele OÜ Kreutzwaldi Maja summas 1 235 965 eurot (2011.a 1 235 965 eurot).

Laen 7 - intressimääraga 4% antud lühiajaline laen 53 000 eurot (2011.a 0 eurot), tagasimaksetähtajaga 2013. aastal.

Laen 8 - intressimääraga 5% antud 2012. aastal tütarettevõttele summas 640 889 eurot (2011.a 0 eurot) tagasimaksetähtajaga 2015.a.

Lisa 10 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	16 332 880	15 305 802
Valmistoodang	2 037 372	2 453 526
Müügiks ostetud kaubad	1 331 106	1 330 278
Ettemaksed varude eest	38 162	21 553
Kokku varud	19 739 520	19 111 159

Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 450 794	249 255	1 700 049
Akumuleeritud kulum	0	-249 255	-249 255
Jääkmaksumus	1 450 794	0	1 450 794
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 450 794	249 255	1 700 049
Akumuleeritud kulum	0	-249 255	-249 255
Jääkmaksumus	1 450 794	0	1 450 794
Ümberklassifitseerimised	-1 450 794	0	-1 450 794
31.12.2012			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	157 785	144 241
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	74 394	64 171

Lisa 12 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	207 162	2 260 371	990 299	91 025	842 993	1 924 317	371 445	4 763 295
Akumuleeritud kulum		-663 903	-819 477	-80 574	-280 717	-1 180 768	-214 485	-2 059 156
Jääkmaksumus	207 162	1 596 468	170 822	10 451	562 276	743 549	156 960	2 704 139
Ostud ja parendused	0	0	156 615	1 685	1 855	160 155	0	160 155
Amortisatsioonikulu	0	-92 933	-138 959	-8 509	-53 309	-200 777	-29 034	-322 744
Müügid	0	0	-38 504	0	0	-38 504	0	-38 504
31.12.2011								
Soetusmaksumus	207 162	2 260 371	1 036 898	84 419	834 427	1 955 744	369 073	4 792 350
Akumuleeritud kulum	0	-756 836	-886 924	-80 792	-323 605	-1 291 321	-241 147	-2 289 304
Jääkmaksumus	207 162	1 503 535	149 974	3 627	510 822	664 423	127 926	2 503 046
Ostud ja parendused	0	0	22 833	1 201	0	24 034	0	24 034
Amortisatsioonikulu	0	-71 067	-50 431	-2 187	-52 493	-105 111	-25 037	-201 215
31.12.2012								
Soetusmaksumus	207 162	2 260 371	1 043 482	84 873	826 811	1 955 166	369 073	4 791 772
Akumuleeritud kulum	0	-827 903	-921 106	-82 232	-368 482	-1 371 820	-266 184	-2 465 907
Jääkmaksumus	207 162	1 432 468	122 376	2 641	458 329	583 346	102 889	2 325 865

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	2 083	40 000
Transpordivahendid	2 083	40 000
Kokku	2 083	40 000

Lisa 13 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	25 088	25 088
Akumuleeritud kulum	-25 028	-25 028
Jääkmaksumus	60	60
Amortisatsioonikulu	-60	-60
31.12.2011		
Soetusmaksumus	24 066	24 066
Akumuleeritud kulum	-24 066	-24 066
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2012		
Soetusmaksumus	24 066	24 066
Akumuleeritud kulum	-24 066	-24 066
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 14 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent 1	31 982	14 469	17 513	0	EURIBOR+2%	EUR	15.02.2015
Kapitalirent 2	24 172	9 426	14 746	0	EURIBOR+2%	EUR	15.06.2015
Kapitalirendikohustused kokku	56 154	23 895	32 259	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent 1	45 965	13 983	31 982	0	EURIBOR+2%	EUR	15.02.2015
Kapitalirent 2	33 318	9 082	24 236	0	EURIBOR+2%	EUR	15.06.2015
Kapitalirendikohustused kokku	79 283	23 065	56 218	0			

Lisa 15 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Arvelduskrediit	45 120	45 120	0	0	EURIBOR+2,7%	EUR	2014	
Laen	2 000 000	0	2 000 000	0	EURIBOR+2,7%	EUR	2014	
Pikaajalised laenud kokku	2 045 120	45 120	2 000 000	0				
Kapitalirendikohustused kokku	56 154	23 895	32 259	0				14
Laenukohustused kokku	2 101 274	69 015	2 032 259	0				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaart ja muud	1 915	1 915				EUR	2012	
Pikaajalise laenu tagasimakse	2 985 902	2 985 902			EURIBOR+3%	EUR	2012	
Lühiajalised laenud kokku	2 987 817	2 987 817						
Kapitalirendikohustused kokku	79 283	23 065	56 218	0				14
Laenukohustused kokku	3 067 100	3 010 882	56 218	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	20 665	203 851
Ehitised	2 794 980	3 958 787
Kokku	2 815 645	4 162 638

Lepingust tulenevate laenuvõtja maksekohustuste täitmine tagatakse laenuandja kasuks esimese järjekoha ühishüpoteegiga laenuvõtjale kuuluvatele kinnistutele:

Vana-Kalamaja 9a; Padriku tee 16 (5 elamut). Hüpotek on summas 4,47 miljonit eurot.

2011.aastal oli laenuvõtja maksekohustuste täitmise tagamiseks laenuandja kasuks esimese järjekoha ühishüpoteegiga laenuvõtjale kuuluvatele kinnistutele:

Vana-Kalamaja 9a; Padriku tee 16 (5 elamut); Mähe tee 1. Hüpotek oli summas 5,75 miljonit eurot.

Lisa 16 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	389 420	389 420	0	0	
Võlad töövõtjatele	88 998	88 998	0	0	
Maksuvõlad	96 834	96 834	0	0	5
Muud võlad	132 148	132 148	0	0	
Intressivõlad	5 566	5 566	0	0	
Dividendivõlad	100 000	100 000	0	0	
Muud viitvõlad	26 582	26 582	0	0	
Saadud ettemaksed	629 957	629 957	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	629 957	629 957	0	0	
Muud pikaajalised võlad	535 639	0	535 639	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 872 996	1 337 357	535 639	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	593 349	593 349	0	0	
Võlad töövõtjatele	75 729	75 729	0	0	
Maksuvõlad	48 448	48 448	0	0	5
Muud võlad	12 589	12 589	0	0	
Intressivõlad	11 914	11 914	0	0	
Dividendivõlad			0	0	
Muud viitvõlad	675	675	0	0	
Saadud ettemaksed	987 208	987 208	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	987 208	987 208	0	0	
Muud pikaajalised võlad	550 470	0	550 470	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 267 793	1 717 323	550 470	0	

Muude pikaajaliste võlgade all on kajastatud liitumistasudega kaasnev kohustus.

Lisa 17 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	185 310	185 310
Aktsiate arv (tk)	2 900	2 900
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Ettevõtte jaotamata kasum on 31.12.2012.a seisuga 26 704 184 eurot, 31.12.2011.a oli 25 534 380 eurot. 2012.aastal oli väljakuulutatud dividendide summa 500 000 eurot (2011.a 0 eurot).

Dividende maksti 2012.a 439 500 eurot (2011.a 472 627 eurot). Tulumaksu maksti 2012.a 106 329 eurot (2011.a 118 924 eurot).

Dividendide väljamaksmisel omanikele seisuga 31. detsember 2012 oleks kaasnenud tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega oleks olnud omanikele võimalik dividendidena välja maksta 21 096 305 eurot ja dividendide väljamaksmisega oleks kaasnenud dividendide tulumaks summas 5 607 879 eurot.

Kuni 31. detsembrini 2011 oleks kaasnenud dividendide väljamaksmisega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seisuga 31. detsember 2011 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 20 172 160 eurot, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 5 362 220 eurot.

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 525 402	5 660 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 525 402	5 660 150
Kokku müügitulu	9 525 402	5 660 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	7 982 738	4 551 584
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	883 837	619 151
Insener- tehniline nõustamine ja muud teenused	162 762	61 567
Saunateenus	210 440	194 166
Kinnisvara üürileandmine	169 837	154 068
Toidukaupade, jookide jne müük	23 576	21 214
Muud	92 212	58 400
Kokku müügitulu	9 525 402	5 660 150

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	546 498	576 915
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	55 083	62 434
Alltöövõtutööd	4 307 728	1 369 059
Gaas	650 353	456 214
Elekter, vesi, soojus	113 896	87 489
Muud	114 840	113 973
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 788 398	2 666 084

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	76 400	79 129
Riiklikud ja kohalikud maksud	66 193	49 272
Seadmete, masinate rent ja hooldus	91 318	58 896
Valve-, tuletõrje- ja kindlustuskulud	67 269	64 214
Õigusabi, notari ,audiitori teenus	14 094	11 877
Muud kulud	91 574	106 063
Kokku mitmesugused tegevuskulud	406 848	369 451

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	526 538	453 581
Sotsiaalmaksud	185 309	160 942
Kokku tööjõukulud	711 847	614 523
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	39

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-15 617	27 098
Intressikulud	-107 263	-142 186
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-17 319	27 086
Muud finantstulud ja -kulud	52 850	57 269
Intressitulud sidusettevõttelt	313 746	170 180
Kokku finantstulud ja -kulud	226 397	139 447

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütaretevõtjad	643 698	0	0	0
Sidusettevõtjad	5 259 865	357 185	4 241 272	858 076

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	0	0	643 698	0	0	0
Sidusettevõtjad	30 000	4 952 709	707 720	0	0	0
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	1 856 622	1 462 295	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	72 450	72 542

AS TTP on majandusaastal sooritanud tehinguid sidusettevõttega OÜ-ga Logi Projekt. Majandusaastal anti laenu summas 684 050 eurot (2011. a 226 330 eurot), laenu jääk seisuga 31.12.2012.a on 2 931 586 eurot (31.12.2011.a 2 247 536 eurot). Laenu intressimäär on 6%. Intresse on arvestatud majandusaastal 153 973 eurot (2011. a 128 268 eurot). Arvestatud intresside jääk seisuga 31.12.2012.a on 745 580 eurot (31.12.2011.a 591 607 eurot). Laenu ja arvestatud intresside tagasimakse alguse tähtaeg on 20.01.2019.a.

OÜ Logi Projekt ettemaks tööde eest seisuga 31.12.2012.a on 357 185 eurot (31.12.2011.a 858 076 eurot).

Sidusettevõtte OÜ Balti Karjäärid sai majandusaastal lühiajalist laenu 23 670 eurot (2011.a 0 eurot) laenu jääk on 143 421 eurot (31.12.2011.a 119 751 eurot). Intressimäär 7% aastas. Intresse on arvestatud summas 8584 eurot (2011.a 8383 eurot). Intressi jääk 31.12.2011 21 468 eurot (31.12.2011.a 12 884 eurot).

Majandusaastal on OÜ-le Kreutzwaldi Maja arvestatud intresse summas 148 316 eurot (2011.a 33 529 eurot). Laenu saldo seisuga 31.12.2012.a 1 235 965 eurot (31.12.2011.a 1 235 965 eurot). Intressi saldo seisuga 31.12.2012.a 181 845 eurot (31.12.2011.a 33 529 eurot).

Majandusaastal anti tütarettevõttele OÜ CBD Varahaldus laenu summas 640 889 eurot ja intresse arvestati summas 2809 eurot.

AS TTP kohustub Danske Bank A/S Eesti filiaali ees vastutama Danske Bank A/S Eesti filiaali ja OÜ Logi Projekt vahel 25.01.2005. a sõlmitud ja hiljem muudetud laenulepingu nr KL-250105IL, laenu summas kokku 8 691 984 EUR-i, laenu tagastamise tähtpäevaga 26.01.2013. a, intressimäär EUR 6 kuu EURIBOR + 3,2% aastas nõuetekohase täitmise eest (alates 26.01.2013 laenusumma 7 822 785 eurot, intressimäär EUR 6 kuu EURIBOR + 3,2%). AS TTP vastutab Sampo Panga ees laenulepingu täitmise eest solidaarselt laenusaaajaga nii, et AS TTP vastutuse rahaliseks maksimumsummaks on 50% laenusaaaja poolt laenulepingu alusel maksmata summadest.

AS TTP kohustub Danske Bank A/S Eesti filiaali ees vastutama Danske Bank A/S Eesti filiaali ja Alpiexpress OÜ 14.11.2012.a sõlmitud garantiilepingu nr.GLM-141112AL ja selle alusel panga poolt väljastatava garantiikirja, panga poolt garanteeritava summa 400 000 eurot tähtajaga mitte kauem kui 14.11.2014.a nõuetekohase täitmise eest

AS SEB Pank ja AS TTP vahel on sõlmitud garantiileping nr 2011020705. Kui Kreutzwaldi Maja OÜ kinnistul hoone ehituse maksumus ületab kokkulepitud summa, siis AS TTP garanteerib täiendavate maksete teostamise osahingule, mis tagab ehituse valmimise. Garantii kehtib kuni ehituse valmimiseni või AS SEB Pank ja Kreutzwaldi Maja OÜ vahel sõlmitud laenulepingu kehtivuse lõppemiseni.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2013

Aktsiaselts TTP (registrikood: 10093511) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PUUSEPP	Juhatuse liige	25.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TTP aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TTP raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, 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 on esitatud lehekülgedel 5 kuni 24.

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 arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts TTP finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

26. aprill 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TTP (registrikood: 10093511) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	26.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 994 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 709 304
Kokku	26 704 184
Jaotamine	
Dividendideks	600 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 103 884
Kokku	26 704 184

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 994 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 709 304
Kokku	26 704 184
Jaotamine	
Dividendideks	600 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 103 884
Kokku	26 704 184

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	7982738	83.80%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	883837	9.28%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	210440	2.21%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	169837	1.78%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	162762	1.71%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	23576	0.25%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6271800
Faks	+372 6271801
E-posti aadress	ttp@ttp.ee