

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing TL Agency

registrikood: 10842314

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11913

telefon: +372 56232077

faks: +372 6096232

e-posti aadress: tarmo@fcflora.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

2012.aastal jätkas OÜ TL Agency oma senistel tegevusaladel. Valmis jahiturismi keskus. Omandati uusi metsamaid ja müüdi ka metsamaterjali. Järgmisel aastal on kavas jätkata põhitegevusi.

Majandustegevuse tulemusena lõppes 2012. majandusaasta kasumiga 270 937 EURi.

Seisuga 31.detsember 2012.aasta töötas OÜ TL Agency neli töötajat. Töötasude summa koos sotsiaalmaksuga oli 16918 EURi. Juhatuse töös osalemise eest tasu makstud ei ole.

Võttes arvesse 2012.aasta majandustegevust ja prognoose järgneavaks aastaks on OÜ TL Agency jätkuvalt arenev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 860	39 297	
Nõuded ja ettemaksed	1 425 578	1 330 843	2
Kokku käibevara	1 451 438	1 370 140	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	368 016	368 016	
Materiaalne põhivara	719 760	676 720	5
Kokku põhivara	1 087 776	1 044 736	
Kokku varad	2 539 214	2 414 876	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	41 872	39 194	6
Võlad ja ettemaksed	5 001	3 660	7
Kokku lühiajalised kohustused	46 873	42 854	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	666 963	817 581	6
Kokku pikaajalised kohustused	666 963	817 581	
Kokku kohustused	713 836	860 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 551 629	1 429 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 937	122 382	
Kokku omakapital	1 825 378	1 554 441	
Kokku kohustused ja omakapital	2 539 214	2 414 876	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	385 928	219 088	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-83 684	-86 223	
Brutokasum (-kahjum)	302 244	132 865	
Üldhalduskulud	-119	-137	
Muud äritulud	2 625	2 224	
Muud ärikulud	-33 813	-12 570	
Äri kasum (kahjum)	270 937	122 382	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	270 937	122 382	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 937	122 382	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	270 937	122 382
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 959	13 429
Kokku korrigeerimised	12 959	13 429
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	63 265	-60 173
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 341	-28
Kokku rahavood äritegevusest	348 502	75 610
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-55 999	-261 751
Antud laenud	-158 000	-51 170
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-213 999	-312 921
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	190 317
Saadud laenude tagasimaksed	-39 493	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	64 000
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-108 447	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-147 940	254 317
Kokku rahavood	-13 437	17 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 297	22 291
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 437	17 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 860	39 297

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	1 429 247	1 432 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			122 382	122 382
31.12.2011	2 556	256	1 551 629	1 554 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)			270 937	270 937
31.12.2012	2 556	256	1 822 566	1 825 378

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ TL Agency raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise standarditele. Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2012.a. ja lõppes 31.detsembril 2012.a. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud EURides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

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

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

Amortisatsiooni arvestatakse üks kord aastas lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest:

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

Maad ei amortiseerita.

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

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent.

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

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 500	2 500		
Ostjatelt laekumata arved	2 500	2 500		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 486	1 486		
Muud nõuded	1 421 592	1 421 592		
Laenunõuded	1 421 592	1 421 592		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 425 578	1 425 578		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	30 214	30 214		
Ostjatelt laekumata arved	30 214	30 214		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 037	37 037		
Muud nõuded	1 263 592	1 263 592		
Laenunõuded	1 263 592	1 263 592		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 330 843	1 330 843		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	785		11 798	
Üksikisiku tulumaks		131		93
Sotsiaalmaks		406		292
Kohustuslik kogumispension		12		6
Töötuskindlustusmaksed		34		20
Ettemaksukonto jääk	701		25 239	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 486	583	37 037	411

Lisa 4 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
10052328	Kaisma OÜ	Eesti	põllumajandus	49.90	49.90

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2010								
Soetusmaksumus	238 013	247 425	17 405	6 624	24 029	5 647	0	515 114
Akumuleeritud kulum	0	-70 394	-10 112	-2 539	-12 651	-3 671	0	-86 716
Jääkmaksumus	238 013	177 031	7 293	4 085	11 378	1 976	0	428 398
Ostud ja parendused							261 751	261 751
Muud ostud ja parendused							261 751	261 751
Amortisatsioonikulu		-9 897	-1 741	-662	-2 403	-1 129		-13 429
31.12.2011								
Soetusmaksumus	238 013	247 425	17 405	6 624	24 029	5 647	261 751	776 865
Akumuleeritud kulum	0	-80 291	-11 853	-3 201	-15 054	-4 800	0	-100 145
Jääkmaksumus	238 013	167 134	5 552	3 423	8 975	847	261 751	676 720
Ostud ja parendused	27 000	27 479	1 520		1 520			55 999
Amortisatsioonikulu		-9 896	-1 554	-662	-2 216	-847		-12 959
Ümberklassifitseerimised		259 751						259 751
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		259 751						259 751
Muud muutused							-259 751	-259 751
31.12.2012								
Soetusmaksumus	265 013	534 655	18 925	6 624	25 549	5 647	2 000	832 864
Akumuleeritud kulum	0	-90 187	-13 407	-3 863	-17 270	-5 647	0	-113 104
Jääkmaksumus	265 013	444 468	5 518	2 761	8 279	0	2 000	719 760

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedpanga laen	251 835	41 872	209 963	
Pikaajalised laenud kokku	251 835	41 872	209 963	
Muud laenukohustused				
Omaniku laen	457 000			457 000
Muud laenukohustused kokku	457 000			457 000
Laenukohustused kokku	708 835	41 872	209 963	457 000

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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 689	2 689		
Võlad töövõtjatele	1 120	1 120		
Maksuvõlad	583	583		
Muud võlad	609	609		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 001	5 001		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 059	2 059		
Võlad töövõtjatele	780	780		
Maksuvõlad	411	411		
Muud võlad	410	410		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 660	3 660		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 128	116 338
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 800	102 750
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 928	219 088
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	305 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	305 000	0
Kokku müügitulu	385 928	219 088
Müügitulu tegevusalade lõikes		
82991	315 130	102 750
68101	5 352	5 352
02201	64 546	110 986
55103	900	0
Kokku müügitulu	385 928	219 088

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 720	10 657
Sotsiaalmaksud	4 198	3 517
Kokku tööjõukulud	16 918	14 174
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	376 743		286 743	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		457 000		565 447
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 014 912		935 981	

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

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

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

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2013

osaühing TL Agency (registrikood: 10842314) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO LEHISTE	Juhatuse liige	20.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TL Agency osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing TL Agency raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

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

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades osaühing TL Agency finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Allika Audiitor OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 132

Pärnu, Papiniidu 52-1

07.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing TL Agency (registrikood: 10842314) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	07.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 551 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 937
Kokku	1 822 566
Jaotamine	
Dividendideks	63 900
Kokku	63 900

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	315130	81.66%	Jah
Metsavarumine	02201	64546	16.72%	Ei
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	5352	1.39%	Ei
Külastemajad	55103	900	0.23%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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