

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015
aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: aktsiaselts "TATOLI"

registrikood: 10608866

küla: Lohkva küla
vald: Luunja vald
maakond: Tartu maakond
postisihthnumber: 62207

telefon: +372 7409412
faks: +372 7487181
e-posti aadress: tatoli@tatoli.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 15 Aktsiakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud ärikulud	20
Lisa 22 Intressikulud	20
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

AS TATOLI moodustati 1999. aastal. Peamiseks tegevusalaks on jätkuvalt põllumajandusmasinate ning nende varuosade müük. Teostatakse ettevõtte poolt müüdud tehnikale garantiiremonti, remonti ja hooldust, remonditakse muud põllumajanduse tehnikat ning paigaldatakse teraviljakuivateid. Remontide tegemiseks on ehitatud korralik remonditöökoda ning 2011.a ehitati tehnika hoidmiseks hoiuplats koos varjualusega kokku 2221 m².

2012.a. ehitati Pärnu ja Mäo piirkondades teenindushoone põllumajandustehnika remontimiseks. 2014.a rajati Mäo esindusse hoiuplats.

Ettevõtte turustab oma kaupa peamiselt Eestis. Põhilised lepingupartnerid on endiselt :New Holland (CNH International) - traktorid, kombainid, heinakoristustehnika; Alö - trima frontaallaadurid; Caruelle - taimekaitsepretsid; Horsch - mullaharimismasinad; Akron - kuivatid; Joskin Polska - haagised, JF-Stoll heinatehnika, McConnel - heinatehnika ja mitmed teraviljakäitlusseadmeid müüvad firmad.

AS TATOLI käive 2015.aastal oli 27 264,5 tuhat eurot ning käive vähenes võrreldes 2014.aastaga 12,3 %. Omakapital moodustab 51,1% bilansi mahust, olles aasta lõpul 12 756,8 tuhat eurot. Uutest masinatest müüsiime traktoreid 70, kombine 36, teleskooplaadureid 2, heinapresse 8, teostati töid 8 teraviljakuivati objektil. Müügitulu vähenemise üheks oluliseks põhjuseks meie ettevõttes on põllumajanduses tervikuna halvenenud turusituatsioon.

Töötajate arv 2015.a. lõpul oli 47 ja aasta keskmine töötajate arv oli 48,3. Palgakulu 2015.a. oli 971,1 tuhat eurot. AS TATOLI juhatuse esimees ja liige said töötasu tegevuse eest ettevõttes. Nõukogu liikmed eraldi töötasu ei saa, samuti ei ole juhatuse ja nõukogu liikmetele ette nähtud mingeid soodustusi töö ajal kui ka töölt lahkumisel ja tagasikutsumisel.

Kuna põllumajanduses on toimunud teravilja hindade langus, prognoosime 2016.aastaks siiski põllumajandustehnika sarnast müügimahtu. Rahavoogudes ennustame sarnast olukorda, sest ostame masinaid lähtuvalt tellimustest.

28.06.2011.a. moodustati osaühing Tatoli Grupp, kellele kuulub 100% AS TATOLI aktsiatest.

Finantsnäitajate analüüs

	2015	2014
Likviidsuskordaja	0,40	0,36 (käibevara-varud)/lühiajal.kohustused
Võlakordaja	48,9 %	46,3 % (kohustused/aktivad)x100
Varade puhasrentaablus ROA	5,04 %	5,01 % (ärikasum/ keskmine koguvara)x100
Omakapitali rentaablus ROE	9,11 %	8,58 % (kasum/keskmise omakaita)x100
Käiberentaablus	4,2 %	3,2 % (ärikasum/netokäive)x100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	518 402	34 060	2
Nõuded ja ettemaksed	3 973 012	3 245 239	3,4
Varud	17 872 501	15 714 760	5
Kokku käibevara	22 363 915	18 994 059	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 238 809	2 384 627	8
Kokku põhivara	2 238 809	2 384 627	
Kokku varad	24 602 724	21 378 686	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 665 753	6 184 740	10
Võlad ja ettemaksed	5 556 302	2 946 132	11
Kokku lühiajalised kohustused	11 222 055	9 130 872	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	803 829	767 209	10
Kokku pikaajalised kohustused	803 829	767 209	
Kokku kohustused	12 025 884	9 898 081	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	44 800	44 800	15
Kohustuslik reservkapital	94 571	94 571	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 341 234	10 396 415	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 096 235	944 819	
Kokku omakapital	12 576 840	11 480 605	
Kokku kohustused ja omakapital	24 602 724	21 378 686	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	27 264 468	31 089 299	16
Muud äritulud	83 121	104 988	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 542 934	-28 370 349	18
Mitmesugused tegevuskulud	-132 767	-239 043	19
Tööjõukulud	-1 314 900	-1 382 663	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-196 640	-195 975	8
Muud ärikulud	-2 418	-745	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 157 930	1 005 512	
Intressikulud	-115 873	-97 083	22
Muud finantstulud ja -kulud	54 178	34 672	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 096 235	943 101	
Tulumaks	0	1 718	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 096 235	944 819	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 157 930	1 005 512	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	196 640	195 975	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 000	-7 039	17
Kokku korrigeerimised	194 640	188 936	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	32 769	-672 948	3
Varude muutus	-2 157 741	-1 575 546	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 610 170	-626 786	11
Makstud intressid	-115 873	-97 083	22
Kokku rahavood äritegevusest	1 721 895	-1 777 915	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 822	-365 919	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 000	10 893	17
Antud laenud	-2 367 857	-789 272	3
Antud laenude tagasimaksed	1 607 315	509 473	3
Laekunud intressid	54 178	34 672	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-755 186	-600 153	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 347 417	11 167 637	10
Saadud laenude tagasimaksed	-535 700	-5 700	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 294 084	-8 865 031	10
Makstud dividendid	0	-2 000	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-482 367	2 294 906	
Kokku rahavood	484 342	-83 162	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 060	117 222	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	484 342	-83 162	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	518 402	34 060	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	44 800	94 571	10 396 415	10 535 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	944 819	944 819
31.12.2014	44 800	94 571	11 341 234	11 480 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 096 235	1 096 235
31.12.2015	44 800	94 571	12 437 469	12 576 840

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS TATOLI 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1 Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kassades ja pangakonto arvel kajastatakse real raha jäägid ning rahavoogude aruandes real raha jääkide muutus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused ja nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi muude ärikuludena/ärituludena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud, ettemaksud teenuste eest ning muud nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega ja on bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varude all bilansis kajastatakse ostetud kaubad (kaubad laos ja liisingu tagatiseks olevad kaubad ettevõtte laos) soetusmaksumuses koos transportkuludega antud kaubale.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja ostuga kaasnevatest veokuludest. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Tehnika kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud bilansis on hinnatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele andmise hetkest 100%-liselt kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride ja tööriistade üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Erandina on põhivarasse võetud töökoja seadmed maksumisega alla 639 eurot, mis on soetatud sihtfinantseerimise teel ja alla 1000 euro põhivara, mis on soetatud enne 01.11.2014.a. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni arvestuse meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivarade gruppidel järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 1-5%
- Masinad ja seadmed 15-35%
- Transpordivahendid 15-40%
- Muu inventar ja tööriistad 15-30%

Uuelt põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama kasutusele võtmise kuust alates ja lõpetatakse väljalangemise kuul. Immateriaalse põhivara all kajastatakse arvutiprogrammi tema jääkmaksumuses. Amortisatsiooni määr on 20% aastas. Põhivara arvelevõtmise alampiiriks alates 01.11.2014.a. on määratud 1 000 eurot.

Rendid

Kapitalirent

Kapitalirent on rendisuhe, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi puhul võetakse vara põhivarana ja kohustus rentniku aruandes arvele soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse nagu omandatud põhivara, amortiseeritavaks perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on bilansipäevast alates kuni üks aasta. Pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on maksegraafiku järgi bilansipäevast üle ühe aasta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, ettevõtte puudub kontroll üleantud kauba üle. Müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt õiglasel väärtuses

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele, ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80.

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

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on emaettevõtte, juhatuse ja nõukogu liikmed ning nendega seotud ettevõtted ja lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	27 403	32 371
Arvelduskonto jääk	490 999	1 689
Kokku raha	518 402	34 060

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 028 216	1 028 216	4
Ostjatelt laekumata arved	1 028 216	1 028 216	
Muud nõuded	2 939 141	2 939 141	7
Laenunõuded	2 224 597	2 224 597	7
Intressinõuded	1 800	1 800	7
Viitlaekumised	712 744	712 744	7
Ettemaksed	5 655	5 655	
Tulevaste perioodide kulud	5 655	5 655	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 973 012	3 973 012	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 121 348	1 121 348	4
Ostjatelt laekumata arved	1 121 348	1 121 348	
Nõuded seotud osapoolte vastu	64	64	24
Muud nõuded	2 111 571	2 111 571	7
Laenunõuded	1 464 055	1 464 055	7
Intressinõuded	1 800	1 800	7
Viitlaekumised	645 716	645 716	7
Ettemaksed	12 256	12 256	
Tulevaste perioodide kulud	12 256	12 256	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 245 239	3 245 239	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 028 216	1 121 412	3
Kokku nõuded ostjate vastu	1 028 216	1 121 412	

	31.12.2015	31.12.2014
Alla 1 kuu	423 365	582 639
1-3 kuud	257 396	230 874
4-12 kuud	270 951	283 656
üle 1 aasta	76 504	24 243

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	17 696 692	15 655 798
Ettemaksed varude eest	175 809	58 962
Kokku varud	17 872 501	15 714 760
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 248	4 980

Müügiks ostetud kaupadest moodustab laofinantseeringu tagatiseks olev kaup summas 7 271 498 eurot. 2015.a. aastainventuuri käigus on maha kantud kasutamiskõlbmatut ja vananenud mudelite varuosasid 2 248 euro väärtuses. Müügiks ostetud kaupa allahinnatud ei ole. 2014.a. kanti maha kasutamiskõlbmatuid varuosasid 4 980 euro väärtuses ja allahindlust ei ole tehtud.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	460 599	199 195
Üksikisiku tulumaks	13 624	14 792
Erisoodustuse tulumaks	128	136
Sotsiaalmaks	25 653	26 190
Kohustuslik kogumispension	1 384	1 427
Töötuskindlustusmaksed	1 863	2 348
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	503 251	244 088

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	2 224 597	2 224 597	3
Intressinõuded	1 800	1 800	3
Viitlaekumised	712 744	712 744	3
Kasutusrendi käibemaks	527 296	527 296	
Ettemaksude käibemaks	185 448	185 448	
Kokku muud nõuded	2 939 141	2 939 141	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	1 464 055	1 464 055	3
Intressinõuded	1 800	1 800	3
Viitlaekumised	645 716	645 716	3
Kasutusrendi käibemaks	569 006	569 006	
Ettemaksude käibemaks	75 446	75 446	
Sotsiaalkindl.ametilt nõue	1 264	1 264	
Kokku muud nõuded	2 111 571	2 111 571	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013										
Soetusmaksumus	371 743	1 978 324	499 263	24 018	356 114	879 395	89 254	0	0	3 318 716
Akumuleeritud kulum	0	-454 192	-322 069	-17 217	-228 887	-568 173	-77 814	0	0	-1 100 179
Jääkmaksumus	371 743	1 524 132	177 194	6 801	127 227	311 222	11 440	0	0	2 218 537
Ostud ja parendused	166 126	0	156 346	2 734	4 214	163 294	0	36 499	36 499	365 919
Amortisatsioonikulu	0	-76 200	-62 922	-2 561	-50 127	-115 610	-4 165	0	0	-195 975
Müügid	0	0	-3 728	0	0	-3 728	0	0	0	-3 728
Ümberklassifitseerimised	0	36 499	0	0	0	0	0	-36 499	-36 499	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	36 499	0	0	0	0	0	-36 499	-36 499	0
Muud muutused	0	0	0	0	-126	-126		0	0	-126
31.12.2014										
Soetusmaksumus	537 869	2 014 823	596 327	13 636	263 487	873 450	83 792	0	0	3 509 934
Akumuleeritud kulum	0	-530 392	-329 437	-6 662	-182 299	-518 398	-76 517	0	0	-1 125 307
Jääkmaksumus	537 869	1 484 431	266 890	6 974	81 188	355 052	7 275	0	0	2 384 627
Ostud ja parendused	544	0	38 609		5 312	43 921	6 357	0	0	50 822
Amortisatsioonikulu		-77 873	-80 529	-2 642	-31 784	-114 955	-3 812	0	0	-196 640
31.12.2015										
Soetusmaksumus	538 413	2 014 823	610 792	13 636	261 407	885 835	86 616	0	0	3 525 687
Akumuleeritud kulum		-608 265	-385 822	-9 304	-206 691	-601 817	-76 796	0	0	-1 286 878
Jääkmaksumus	538 413	1 406 558	224 970	4 332	54 716	284 018	9 820	0	0	2 238 809

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	2 000	10 893
Transpordivahendid	2 000	10 066
Muud masinad ja seadmed	0	827
Kokku	2 000	10 893

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	19 520	19 520
Akumuleeritud kulum	-19 520	-19 520
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2014		
Soetusmaksumus	19 520	19 520
Akumuleeritud kulum	-19 520	-19 520
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2015		
Soetusmaksumus	19 520	19 520
Akumuleeritud kulum	-19 520	-19 520
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	4 970	4 970			0%	EUR	2016
Laofinantseering	3 220 817	3 220 817			1keuribor+(2,35-2,45%)	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	3 225 787	3 225 787					
Pikaajalised võlakirjad							
Laofinantseering	3 103 199	2 383 252	719 947		1k euribor+1,75%	EUR	2020
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 103 199	2 383 252	719 947				
Kapitalirendikohustused kokku	140 596	56 714	83 882				
Laenukohustused kokku	6 469 582	5 665 753	803 829				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	40 000	40 000			0%	EUR	2015
Laofinantseering	3 414 034	3 414 034			1k euribor+(2,35-2,45%)	EUR	2015
Arvelduskrediit	9 582	9 582			1k euribor+1,75%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	3 463 616	3 463 616					
Pikaajalised laenud							
Laofinantseering	3 305 202	2 660 964	644 238		1k euribor+(2,35-2,45%)	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	3 305 202	2 660 964	644 238				
Kapitalirendikohustused kokku	183 131	60 160	122 971				
Laenukohustused kokku	6 951 949	6 184 740	767 209				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	184 059	183 515
Ehitised	900 939	946 398
Masinaid ja seadmed	7 271 498	7 662 506
Muu materiaalne põhivara	177 928	212 575
Kokku	8 534 424	9 004 994

AS'i TATOLI'l on avatud AS SEB Pangas arvelduslaenu limiit summas 100 000 eurot, mida kasutab ettevõtte pidevalt. Seisuga 31.12.2015.a. arvelduskrediidi jääk puudub, seisuga 31.12.2014.a. on arvelduskrediidi jääk oli 9 582 eurot. Arvelduskrediidi tagatiseks on seatud hüpoteek Farmeri kinnistule ja kommertsipant ettevõtte vallasvarale. Samad tagatised olid ka seisuga 31.12.2014.a. Tähtajaga 30.06.2016.a. on sõlmitud SEB pangas garantiileping firmale CNH International S.A kaupade eest maksmise tagamiseks 1 500 000 euro väärtuses. Tegelikult oleme oma arved tasunud tähtaegselt ning pank ei ole meie suhtes sanktsioone rakendanud.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 649 451	3 649 451	12
Võlad töövõtjatele	71 072	71 072	13
Maksuvõlad	503 251	503 251	6
Muud võlad	135 758	135 758	
Dividendivõlad	108 606	108 606	
Muud viitvõlad	27 152	27 152	
Saadud ettemaksed	1 196 770	1 196 770	
Muud saadud ettemaksed	1 196 770	1 196 770	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 556 302	5 556 302	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 041 441	2 041 441	12
Võlad töövõtjatele	56 305	56 305	13
Maksuvõlad	244 088	244 088	6
Muud võlad	135 758	135 758	
Dividendivõlad	108 606	108 606	
Muud viitvõlad	27 152	27 152	
Saadud ettemaksed	467 970	467 970	
Muud saadud ettemaksed	467 970	467 970	
Aruandekohustuslikud isikud	570	570	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 946 132	2 946 132	

Saadud ettemaksed sisaldavad ostjatelt laekunud raha põllumajandustehnika eest ja sisaldavad käibemaksu. Muude viitvõlgade all kajastatakse määratud, kuid väljamaksmata dividendi tulumaksu kohustust

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	3 649 451	2 041 441
Kokku võlad tarnijatele	3 649 451	2 041 441

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	71 072	56 305
Kokku võlad töövõtjatele	71 072	56 305

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Netodividendid	9 949 975	9 072 987
Dividendi tulumaksukohustus	2 487 494	2 268 247
Kokku tingimuslikud kohustused	12 437 469	11 341 234

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	44 800	44 800
Aktsiate arv (tk)	64 000	64 000
Aktsiate nimiväärtus	0.70	0.70

Varem määratud dividendidest 2014.aastal on väljamakstud emaettevõttele 2 000 eurot. Väljamaksmata dividendide jääk ja sellelt arvestatud tulumaksu kohustus on kajastatud bilansis real "Võlad ja ettemaksed" ja lisas nr. 11.

28.06.2011.a. on moodustatud Osaühing Tatoli Grupp, mille mitterahalise sissemakse esemeks on asutajale kuuluvat 60 000 AS TATOLI aktsiat nimiväärtusega 0,70 senti, väärtuses kokku 44 800,00 eurot.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 727 236	29 123 132
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 178 732	1 407 167
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 905 968	30 530 299
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	9 000	0
Venemaa	130 000	0
Moldova	0	106 000
Iraak	219 500	453 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	358 500	559 000
Kokku müügitulu	27 264 468	31 089 299
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandustehnika ja varuosad	26 294 507	30 346 095
Remonditeenused	461 234	400 531
Renditeenused	473 090	322 200
Muu müük	17 658	20 473
Teravili	17 979	0
Kokku müügitulu	27 264 468	31 089 299

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 000	7 039
Saadud boonused	24 167	16 415
Tulu garantiiremondilt	56 954	81 534
Kokku muud äritulud	83 121	104 988

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 248	4 980
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	24 395 216	28 182 041
Energia	111 937	154 651
Elektrienergia	15 787	17 294
Soojusenergia	5 503	6 641
Kütus	90 647	130 716
Muud	33 533	28 677
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	24 542 934	28 370 349

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	42 627	32 214
Lähetuskulud	18 576	22 357
Koolituskulud	11 265	16 465
Riiklikud ja kohalikud maksud	34 404	46 375
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-7 835	-700
Reklaamikulud	-12 890	73 286
Kindlustused	23 702	27 192
Pangateenused	22 918	21 854
Kokku mitmesugused tegevuskulud	132 767	239 043

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	983 644	1 032 875
Sotsiaalmaksud	331 256	349 788
Kokku tööjõukulud	1 314 900	1 382 663
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	48	52

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	244	319
Trahvid, viivised ja hüvitised	51	0
Sponsorlus	2 050	250
Muud	73	176
Kokku muud ärikulud	2 418	745

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud intressikulud	-115 873	-97 083
Kokku intressikulud	-115 873	-97 083

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu firmadelt	54 169	34 459
Intressitulu oma töötajate laenult	0	1
laekunud deposiidi intress	9	212
Kokku muud finantstulud ja -kulud	54 178	34 672

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TATOLI GRUPP OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	1 350	386 120	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 888 652	26 470	668 064	72 180

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	8 000			386 120		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	376 102	48 301	1 993 707	772 926	242 470	277 500
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	359 800	60 548	232 813	191 313	45 700	5 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	42 163	40 800

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmetega seotud ettevõtted. Kõik tehingud baseeruvad õiglasel, mitteseotud isikutega võrdsetel tingimustel. Seotud osapooltele on müüdud ja nendelt ostetud tavapäraseid kaupu ja teenuseid. Seotud isikutelt saadud ja antud laenud on tagatiseta. Tatoli AS garanteerib seotud isikute Esoni OÜ ja Hansujüri PÜ laene SEB Pangast. Juhtkonnale arvestatud tasu koosneb vastavalt töölepingule nende brutopalgast.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2016

aktsiaselts "TATOLI" (registrikood: 10608866) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT NÕMMSALU	Juhatuse liige	19.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts "TATOLI" aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts "TATOLI" raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts "TATOLI" finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

20.04.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "TATOLI" (registrikood: 10608866) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	20.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 341 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 096 235
Kokku	12 437 469

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	26755741	98.13%	Jah
Põllumajandusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77311	473090	1.74%	Ei
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	17979	0.07%	Ei
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	14698	0.05%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	2960	0.01%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409412
Faks	+372 7487181
E-posti aadress	tatoli@tatoli.ee