

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** Aktsiaselts TAALRI VARAHALDUS

**registrikood:** 10238323

**tänava/talu nimi,** Kadaka tee 137-50  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 12915

**telefon:** +372 6448644

**faks:** +372 6466213

**e-posti aadress:** Paul.Saar@Taaler.ee, info@taaler.ee

**veebilehe aadress:** www.taaler.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 Nõuded ja ettemaksed                 | 10 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 11 |
| Lisa 4 Muud nõuded                          | 11 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara                 | 12 |
| Lisa 6 Kapitalirent                         | 12 |
| Lisa 7 Kasutusrent                          | 13 |
| Lisa 8 Laenukohustused                      | 13 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed                  | 14 |
| Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad   | 14 |
| Lisa 11 Aktsiakapital                       | 14 |
| Lisa 12 Müügitulu                           | 15 |
| Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 15 |
| Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud           | 15 |
| Lisa 15 Tööjõukulud                         | 16 |
| Lisa 16 Seotud osapooled                    | 16 |
| Aruande allkirjad                           | 17 |
| Vandeaudiitori aruanne                      | 18 |

## Tegevusaruanne

AS Taalri Varahaldus põhitegevus on alates 2001. aastast teehoiutööde omanikujärelevalve teostamine ja teeprojektide ekspertiis.

AS Taalri Varahaldus tegevus oli 2001.a. seotud ülalnimetatud tegevuse käivitamisega.

2002.a. laienes teehoiutööde omanikujärelevalve teostamise ja teeprojektide ekspertiisi alane tegevus. AS töötajad osalesid mitmete suurte ja prestiižikate projektide elluviimisel: VIA Baltica I teehoiutööde ehitusjärelevalve, Tallinna Viru väljaku rekonstrueerimise projektide ekspertiis jt.

2002.a. saavutas AS Taalri Varahaldus kindla positsiooni Eesti teehoiutööde omanikujärelevalve ja ehitusprojektide ekspertiisi turul.

2003.a. õnnestus ettevõtte positsioone Eesti turul kindlustada ning turuosa suurendada.

2003.a. suuremad projektid teehoiutööde ehitusjärelevalve alal olid Otepää- Kääriku objekt ehitusmaksumusega üle 50 miljoni krooni ja Viimsi objekt ehitusmaksumusega üle 30 miljoni krooni. 2003.a. alustati VIA Baltica II töödega, kus AS Taalri Varahaldus oli järelevalve konsortsiumi liige. Tööd VIA Baltical jätkusid kuni 2004.a. sügiseni.

2004. aastal sügisel alustas AS Taalri Varahaldus viie Euroopa Liidu struktuurifondide (ERDF) osavõtul rahastatava teeremondi projekti omanikujärelevalvet. Nimetatud 5 projekti omanikujärelevalve lõpetati 2005. aastal. Jätkati ka projektijuhtimise teenuse pakkumist –Tallinna Tehnoloogiapargi arendamise projekt (osaliselt PHARE finantseerimisel) ja ARU talu infrastruktuuri arendamise projektid (osaliselt PRIA kaudu finantseeritavad).

2005. aasta suurimaks projektiks oli E-20 Maardu –Valgejõe lõigu teeremondi omanikujärelevalve rahvusvahelise meeskonna koosseisus.

2006.a. ettevõtte areng jätkus, suurenes ettevõtte tööde maht ekspertiiside teostamise alal. Suurima ekspertiisi teostamise projekti maksumus oli üle 2 miljoni krooni.

Järelevalve projektidest oli 2006. a. kõige suurema mahuga EÜ ERDF fondist rahastatava Tartu –Tabivere maanteelõigu remondi (ehitusmaksumus ligikaudu 150 miljonit krooni) järelevalve. Nimetatud objekti järelevalvetööd lõppesid 2007.a.

2007.a. suurimaks omanikujärelevalve objektiks oli Puurmani liiklussõlme ehituse (ehitusmaksumus ligikaudu 150 miljonit krooni) järelevalve. Järelevalvet teostas konsortsium, mille liikmeteks olid peale AS Taalri Varahaldus veel AS Teede Tehnokeskus ja AS Telora E. AS Taalri Varahaldus vastutusalaks oli sillaehituslike tööde omanikujärelevalve. Puurmani kaarsild, mille omanikujärelevalvet teostasid AS Taalri Varahaldus insenerid tunnistati Eesti 2007.a. parimaks betoonehitiseks.

2007. aastal jätkus ka ekspertiisi alane tegevus: AS Taalri Varahaldus sai õiguse sillaehituslike projektide ekspertiisi teostamiseks ja sõlmis veel ühe üle 2 miljoni kroonise maksumusega teeprojektide ekspertiisi lepingu.

2008. suurimaks tööks oli Koidula raudtee piirijaama ehituse inseneriteenuse osutamine. Piirijaama ehituse eeldatavaks, ligikaudseks maksumuseks on ligikaudu 1 miljard krooni.

2009. suuremateks töödeks oli Koidula raudtee piirijaama ehituse inseneriteenuse osutamine ja Kukruse –Jõhvi teelõigu rekonstrueerimise (eelarveline maksumus 628 miljonit krooni) omanikujärelevalve teostamine.

2009.a. käivitus pilootprojekt, kus AS Taalri Varahaldus teostab eraldi projektina vee- ja kanalisatsioonitööde omanikujärelevalvet, seda Väike Maarja valla tellimisel.

2010. aasta suuremateks töödeks olid jätkuvalt Koidula raudtee piirijaama ehituse inseneriteenuse osutamine ja Kukruse –Jõhvi teelõigu rekonstrueerimise omanikujärelevalve teostamine. Kukruse -Jõhvi objekt valmis 2010. a. lõpus.

2011. aasta juunis toimus Koidula raudtee piirijaama pidulik avamine. Septembris sai Koidula raudtee piirijaam viimase kasutusloa ning sellega lõppes piirijaama ehitus.

2011. aasta märtsis algas Kroodi liiklussõlme ehitus, mille omanikujärelevalvet teostas AS Taalri Varahaldus. Liiklussõlme ehituse lõpp oli kavandatud 7. jaanuar 2012, kuid seoses maaomandi probleemidega lükkus lõpptähtaeg 2012. aasta oktoobrisse.

2012. aasta suuremad omanikujärelevalve tööd on seotud Tartu ümbersõidu 1., 2. ja 4. ehitusala ehituse omanikujärelevalvega.

2012. aastal laienes tegevus Riigimetsa Keskuse poolt tellitavate tööde, sh maaparandustööd omanikujärelevalvele.

2013. aastal laiendas AS Taalri Varahaldus oma tegevust ka üldehituse omanikujärelevalvele – suurim objekt EE Kaevandusete Auvere uue elektrijaama kütuse etteandmise kompleksi ehituse (ehitusmaksumus ligikaudu 40 miljonit EUR) omanikujärelevalve. Vee- ja kanalisatsiooni projektidest on suurim Narva –Jõesuu projekt, kus paigaldatakse üle 20 km torustikku.

Teedeehituse osas lõppes Tartu Ümbersõidu 2. ja 4. ala ehitus. Algas Tallinna Ringtee Kurna liiklussõlme I osa ehitus.

2015. aastal lõpetati Kurna liiklussõlme I osa ehituse omanikujärelevalve. Koostöös OÜ Vealeidja teostati Tartu Ümbersõidu 5. ala ehituse omanikujärelevalve tööd.

2015. aasta lõpus tegi AS Taalri Varahaldus pakkumuse Tallinna Lennujaama lennuraja rekonstrueerimise hanke omanikujärelevalve teostamiseks. Võitmise korral kujuneb sellest 2016. ja 2017. aasta üks suuremaid objekte.

2016.a. on kavas jätkata senist tegevust omanikujärelevalve ja projektide ekspertiisi alal ning kindlustada ettevõtte positsiooni koduturul, vajadusel kaasates suurematesse projektidesse välisfirmasid.

Taalri Varahaldus AS on üheliikmeline juhatuse liikme tööd 2015.a. eraldi ei tasustatud.

Keskmine töötajate arv 2015. aastal oli 18 ning nende töötasu oli 222 tuhat eurot.

**Peamised finantssuhtarvud**
**2015**
**2014**

|                                 |         |           |
|---------------------------------|---------|-----------|
| Müügitulu                       | 930 278 | 1 024 333 |
| Tulu kasv                       | -9%     | 33%       |
|                                 |         |           |
| Puhaskasum                      | 51 919  | 64 396    |
| Kasumi kasv                     | -19%    | 112,7%    |
| Puhasrentaabilus                | 5,6%    | 6,3%      |
| Lühiajaliste kohustuste kordaja | 1,5     | 1,3       |
| ROA                             | 12,9%   | 14,9%     |
| ROE                             | 15%     | 18,2%     |

 $\Sigma$  Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu \* 100

 $\Sigma$  ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku \* 100

 $\Sigma$  ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku \* 100

# Raamatupidamise aastaaruanne

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     | 31.12.2014     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 48 518         | 79 597         |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 46 189         | 25 032         | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>94 707</b>  | <b>104 629</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 291 410        | 295 765        | 2,4     |
| Materiaalne põhivara                         | 17 855         | 32 177         | 5       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>309 265</b> | <b>327 942</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>403 972</b> | <b>432 571</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 1 084          | 7 941          | 6,8     |
| Võlad ja ettemaksed                          | 60 688         | 71 349         | 3,9     |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>61 772</b>  | <b>79 290</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>61 772</b>  | <b>79 290</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Aksiakapital nimiväärtuses                   | 25 560         | 25 560         | 11      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 556          | 2 556          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 262 165        | 260 769        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 51 919         | 64 396         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>342 200</b> | <b>353 281</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>403 972</b> | <b>432 571</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015          | 2014          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 930 278       | 1 024 333     | 12      |
| Muud äritulud                               | 315           | 0             |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -426 358      | -464 705      | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -203 343      | -209 131      | 14      |
| Tööjõukulud                                 | -222 612      | -246 071      | 15      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -10 101       | -10 754       |         |
| Muud ärikulud                               | 0             | -1 360        |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>68 179</b> | <b>92 312</b> |         |
| Intressikulud                               | -510          | -5 055        |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>67 669</b> | <b>87 257</b> |         |
| Tulumaks                                    | -15 750       | -22 861       |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>51 919</b> | <b>64 396</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2015           | 2014            | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                |                 |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 68 179         | 92 312          |         |
| Korrigeerimised                                          |                |                 |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 10 101         | 10 754          |         |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | -315           | 0               |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>9 786</b>   | <b>10 754</b>   |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -19 156        | 33 196          |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -10 661        | -20 937         |         |
| Makstud intressid                                        | -510           | -5 059          |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -15 750        | -22 861         |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>31 888</b>  | <b>87 405</b>   |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                |                 |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -1 514         | 0               | 5       |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 6 049          | 0               | 5       |
| Antud laenud                                             | -10 645        | 0               |         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 13 000         | 4 560           |         |
| Laekunud intressid                                       | 0              | 5               |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>6 890</b>   | <b>4 565</b>    |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                |                 |         |
| Saadud laenud                                            | 24 500         | 0               |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -24 500        | 0               |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -6 857         | -14 756         | 6       |
| Makstud dividendid                                       | -63 000        | -86 000         |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-69 857</b> | <b>-100 756</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-31 079</b> | <b>-8 786</b>   |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 79 597         | 88 383          |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-31 079</b> | <b>-8 786</b>   |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 48 518         | 79 597          |         |

## Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

|                                |                               |                              |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Aksiakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2013</b>              | 25 560                        | 2 556                        | 346 769                     | 374 885 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                             | 0                            | 64 396                      | 64 396  |
| Makstud dividendid             | 0                             | 0                            | -86 000                     | -86 000 |
| <b>31.12.2014</b>              | 25 560                        | 2 556                        | 325 165                     | 353 281 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                             | 0                            | 51 919                      | 51 919  |
| Makstud dividendid             | 0                             | 0                            | -63 000                     | -63 000 |
| <b>31.12.2015</b>              | 25 560                        | 2 556                        | 314 084                     | 342 200 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Taalri Varahalduse AS 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Majandusaasta pikkus on 12 kuud.

Aruanne on koostatud eurodes

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke ning tähtajalist deposiiti.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

### 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. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

### Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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

Intressimüügi tulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

# Maksustamine

2015.a. kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2015     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                | Lisa nr |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|---------|
|                                   |                | 12 kuu jooksul                    | üle 5 aasta    |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 36 291         | 36 291                            |                |         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 36 291         | 36 291                            |                |         |
| Muud nõuded                       | 293 410        | 2 000                             | 291 410        |         |
| Laenu nõuded                      | 293 410        | 2 000                             | 291 410        | 4       |
| Ettemaksed                        | 7 898          | 7 898                             |                |         |
| Tulevaste perioodide kulud        | 5 656          | 5 656                             |                |         |
| Muud makstud ettemaksed           | 2 242          | 2 242                             |                |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>337 599</b> | <b>46 189</b>                     | <b>291 410</b> |         |

  

|                                   | 31.12.2014     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                | Lisa nr |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|---------|
|                                   |                | 12 kuu jooksul                    | üle 5 aasta    |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 19 886         | 19 886                            |                |         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 19 886         | 19 886                            |                |         |
| Muud nõuded                       | 295 765        |                                   | 295 765        |         |
| Laenu nõuded                      | 295 765        |                                   | 295 765        | 4       |
| Ettemaksed                        | 5 146          | 5 146                             |                |         |
| Tulevaste perioodide kulud        | 2 904          | 2 904                             |                |         |
| Muud makstud ettemaksed           | 2 242          | 2 242                             |                |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>320 797</b> | <b>25 032</b>                     | <b>295 765</b> |         |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2015    | 31.12.2014    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks                            | 3 250         | 5 316         |
| Käibemaks                                     | 14 972        | 8 899         |
| Üksikisiku tulumaks                           | 3 850         | 5 659         |
| Sotsiaalmaks                                  | 7 846         | 10 693        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 179           | 197           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 340           | 421           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>30 437</b> | <b>31 185</b> |

### Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

|                          | 31.12.2015     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                | Lisa nr |
|--------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|---------|
|                          |                | 12 kuu jooksul                    | üle 5 aasta    |         |
| Laenunõuded              | 293 410        | 2 000                             | 291 410        | 2       |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>293 410</b> | <b>2 000</b>                      | <b>291 410</b> |         |
|                          |                |                                   |                |         |
|                          | 31.12.2014     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                | Lisa nr |
|                          |                | 12 kuu jooksul                    | üle 5 aasta    |         |
| Laenunõuded              | 295 765        |                                   | 295 765        | 2       |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>295 765</b> |                                   | <b>295 765</b> |         |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                       |                                | Kokku    |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara |          |
| <b>31.12.2013</b>   |                         |                       |                                |          |
| Soetusmaksumus      | 122 626                 | 122 626               | 25 080                         | 147 706  |
| Akumuleeritud kulum | -83 420                 | -83 420               | -21 779                        | -105 199 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 39 206                  | 39 206                | 3 301                          | 42 507   |
|                     |                         |                       |                                |          |
| Amortisatsioonikulu | -9 570                  | -9 570                | -760                           | -10 330  |
|                     |                         |                       |                                |          |
| <b>31.12.2014</b>   |                         |                       |                                |          |
| Soetusmaksumus      | 122 626                 | 122 626               | 25 080                         | 147 706  |
| Akumuleeritud kulum | -92 990                 | -92 990               | -22 539                        | -115 529 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 29 636                  | 29 636                | 2 541                          | 32 177   |
|                     |                         |                       |                                |          |
| Ostud ja parendused | 815                     | 815                   | 699                            | 1 514    |
| Amortisatsioonikulu | -9 115                  | -9 115                | -987                           | -10 102  |
| Müügid              | -5 734                  | -5 734                |                                | -5 734   |
|                     |                         |                       |                                |          |
| <b>31.12.2015</b>   |                         |                       |                                |          |
| Soetusmaksumus      | 117 707                 | 117 707               | 25 779                         | 143 486  |
| Akumuleeritud kulum | -102 105                | -102 105              | -23 526                        | -125 631 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 15 602                  | 15 602                | 2 253                          | 17 855   |

### Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

|                    | 2015         | 2014     |
|--------------------|--------------|----------|
| Masinad ja seadmed | 6 049        | 0        |
| Transpordivahendid | 6 049        | 0        |
| <b>Kokku</b>       | <b>6 049</b> | <b>0</b> |

## Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                          | 31.12.2015   | 12 kuu jooksul | Lisa<br>nr |
|------------------------------------------|--------------|----------------|------------|
| Rent 5620                                | 1 084        | 1 084          |            |
| <b>Kapitalirendikohustused<br/>kokku</b> | <b>1 084</b> | <b>1 084</b>   | <b>5</b>   |

|                               | 31.12.2014 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|-------------------------------|------------|----------------|---------|
| Rent 1644                     | 2 832      | 2 832          |         |
| Rent 5376                     | 1 324      | 1 324          |         |
| Rent 5620                     | 2 727      | 2 727          |         |
| Rent 5684                     | 1 058      | 1 058          |         |
| Kapitalirendikohustused kokku | 7 941      | 7 941          | 5       |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |            |            |
|------------------------------------------|------------|------------|
|                                          | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
| Masinad ja seadmed                       | 15 603     | 29 637     |
| Kokku                                    | 15 603     | 29 637     |

## Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                         | 2015       | 2014       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                        | 31 722     | 26 252     |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                         | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
| 12 kuu jooksul                                                          | 37 590     | 14 107     |
| 1-5 aasta jooksul                                                       | 77 907     | 0          |

## Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

|                               | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Kapitalirendikohustused kokku | 1 084      | 1 084                             |                     |             | 6       |
| Laenukohustused kokku         | 1 084      | 1 084                             |                     |             |         |
|                               | 31.12.2014 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Kapitalirendikohustused kokku | 7 941      | 7 941                             |                     |             | 6       |
| Laenukohustused kokku         | 7 941      | 7 941                             |                     |             |         |

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 10 774        | 10 774         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 19 477        | 19 477         |         |
| Maksuvõlad                       | 30 437        | 30 437         | 3       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>60 688</b> | <b>60 688</b>  |         |
|                                  |               |                |         |
|                                  | 31.12.2014    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Võlad tarnijatele                | 18 066        | 18 066         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 22 098        | 22 098         |         |
| Maksuvõlad                       | 31 185        | 31 185         | 3       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>71 349</b> | <b>71 349</b>  |         |

## Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>             |                |                |
| Võimalikud dividendid                       | 251 267        | 256 873        |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 62 817         | 68 282         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>       | <b>314 084</b> | <b>325 155</b> |

## Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

|                      | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|----------------------|------------|------------|
| Aktsiakapital        | 25 560     | 25 560     |
| Aktsiate arv (tk)    | 400        | 400        |
| Aktsiate nimiväärtus | 64         | 64         |

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

|                                                            | 2015           | 2014             |
|------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes                |                |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                               |                |                  |
| Eesti                                                      | 930 278        | 1 024 333        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>                 | <b>930 278</b> | <b>1 024 333</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                     | <b>930 278</b> | <b>1 024 333</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                              |                |                  |
| inseneritegevused ning sellega seotud tehniline nõustamine | 930 278        | 1 024 333        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                     | <b>930 278</b> | <b>1 024 333</b> |

## Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2015           | 2014           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 41 119         | 3 822          |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 385 239        | 460 883        |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>426 358</b> | <b>464 705</b> |

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2015           | 2014           | Lisa nr |
|----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Üür ja rent                            | 5 590          | 20 018         |         |
| Mitmesugused bürookulud                | 4 129          | 3 312          |         |
| Lähetuskulud                           | 8 082          | 12 152         |         |
| Koolituskulud                          | 2 238          | 3 416          |         |
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 3 064          | 1 656          |         |
| Kasutusrent                            | 31 722         | 26 252         | 7       |
| Autokulud                              | 70 431         | 90 799         |         |
| Muud                                   | 78 087         | 51 526         |         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>203 343</b> | <b>209 131</b> |         |

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2015           | 2014           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 166 377        | 183 716        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 56 235         | 62 354         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>222 612</b> | <b>246 070</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 18             | 19             |

## Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2015 |            | 31.12.2014 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 000      | 0          | 4 355      | 0          |

| 2015                                                                                                                             | Ostud  | Müügid | Antud laenud | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 24 700 | 9 885  | 2 000        | 24 500        | 24 500                      |
|                                                                                                                                  |        |        |              |               |                             |
| 2014                                                                                                                             | Ostud  |        | Müügid       |               |                             |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 20 600 |        | 51 170       |               |                             |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                               | 2015  | 2014  |
| Arvestatud tasu                                                               | 4 680 | 4 295 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Aktsiaselts TAALRI VARAHALDUS (registrikood: 10238323) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| PAUL SAAR          | Juhatuse liige     | 29.06.2016           |
| Resolutsioon:      | Kinnitan!          |                      |

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi TAALRI VARAHALDUS aktsionärile

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi TAALRI VARAHALDUS 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, 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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate 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 aktsiaseltsi TAALRI VARAHALDUS finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lilli Kask

Vandeaudiitori number 206

Balti Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn

30.06.2016

## Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TAALRI VARAHALDUS (registrikood: 10238323) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| LIILI KASK         | Vandeaudiitor      | 30.06.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 262 165        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 51 919         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>314 084</b> |

Otsustatakse jooksvalt, vastavalt vahenditele.

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 262 165        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 51 919         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>314 084</b> |

Otsustatakse jooksvalt, vastavalt vahenditele.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine | 71121      | 930278          | 100.00%     | Jah            |

## Sidevahendid

|                   |                     |
|-------------------|---------------------|
| Liik              | Sisu                |
| Telefon           | +372 6448644        |
| Faks              | +372 6466213        |
| E-posti aadress   | info@taaler.ee      |
| E-posti aadress   | Paul.Saar@Taaler.ee |
| Veebilehe aadress | www.taaler.ee       |