

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Taali Grupp

registrikood: 10996443

tänavanimi, maja number: A. Lauteri tn 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10114

telefon: +372 5042165

faks: +372 6181818

e-posti aadress: Olav.Miil@efen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Laenukohustused	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	19
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 19 Üldhalduskulud	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
Lisa 25 Konsolideerimata bilanss	22
Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne	23
Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	24
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	25
Aruande allkirjad	26
Vandeaudiitori aruanne	27

Tegevusaruanne

OÜ Taali Grupp kontserni peamisteks tegevusaladeks on investeerimistegevus ning kinnisvara üürileandine ja arendus.

Suurimaks investeeringuks on investeering parvlaevadesse ning parvlaevade prahtimine. Seisuga 31.12.2014 kuulub kontsernile kolm parvlaeva (31.12.2013: kolm parvlaeva), millede osas on sõlmitud prahilepingud tähtajaga 2026.a.

Teiseks põhitegevuseks on ärikinnisvara arendus ja üürile andmine. Oluliseim investeering on kinnisvarainvesteering aadressil Maakri 19/21 Tallinnas, kus toimuvad arendus- ja ümberehitustööd.

2014. aastal teenis kontsern kasumit 5 967 668 eurot (2013.a: 6 582 953 eurot).

2015. aastal jätkatakse parvlaevade prahtimise ning kinnisvara arenduse ja üürile andmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 004 084	4 197 049	2
Nõuded ja ettemaksed	8 059 889	6 172 448	3
Varud	752 539	1 054 216	4
Kokku käibevara	14 816 512	11 423 713	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	24 543	24 543	7
Finantsinvesteeringud	4 053 025	3 588 785	8
Nõuded ja ettemaksed	79 235 425	82 893 513	3
Kinnisvarainvesteeringud	16 936 151	13 725 519	9
Materiaalne põhivara	10 619	15 034	10
Kokku põhivara	100 259 763	100 247 394	
Kokku varad	115 076 275	111 671 107	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 604 509	6 960 864	12
Võlad ja ettemaksed	2 519 458	2 188 947	13
Kokku lühiajalised kohustused	6 123 967	9 149 811	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	62 007 380	61 893 184	12
Võlad ja ettemaksed	4 067 629	3 718 481	13
Kokku pikaajalised kohustused	66 075 009	65 611 665	
Kokku kohustused	72 198 976	74 761 476	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 906 819	30 323 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 967 668	6 582 953	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	42 877 299	36 909 631	
Kokku omakapital	42 877 299	36 909 631	
Kokku kohustused ja omakapital	115 076 275	111 671 107	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	207 000	360 736	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-86 928	-66 185	18
Brutokasum (-kahjum)	120 072	294 551	
Üldhalduskulud	-789 109	-731 316	19
Muud äritulud	68 405	6 411	17
Muud ärikulud	-2 025	-1 760	21
Äriksusum (kahjum)	-602 657	-432 114	
Intressikulud	-2 858 093	-2 925 992	22
Muud finantstulud ja -kulud	9 976 175	10 647 430	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 515 425	7 289 324	
Tulumaks	-547 757	-706 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 967 668	6 582 953	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	5 967 668	6 582 953	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-602 657	-432 114	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 900	5 474	9,10
Muud korrigeerimised	-68 323	0	4
Kokku korrigeerimised	-63 423	5 474	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 848	76 488	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 062	-53 093	
Kokku rahavood äritegevusest	-679 990	-403 245	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-29 574	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	15 462	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-3 211 116	-1 198 705	9
Netorahavoog tütarettevõtjate ja äritegevuste soetamisel	0	-921	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-20 077	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	89 980	0	8
Antud laenud	-204 000	-1 540 000	
Antud laenude tagasimaksed	45 000	950 000	
Laekunud intressid	8 667 675	8 905 698	
Laekunud dividendid	104 689	98 947	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-522 000	
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 699 053	2 841 688	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 191 281	9 500 518	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 398 970	-3 214 997	
Makstud intressid	-2 701 286	-2 703 929	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	396 000	0	24
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 704 256	-5 918 926	
Kokku rahavood	1 807 035	3 178 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 197 049	1 018 702	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 807 035	3 178 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 004 084	4 197 049	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	30 177 567	30 180 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 582 953	6 582 953
Emiteeritud osakapital	370 000	0	0	370 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-370 000	0	0	-370 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	146 299	146 299
31.12.2013	2 556	256	36 906 819	36 909 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 967 668	5 967 668
31.12.2014	2 556	256	42 874 487	42 877 299

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taali Grupp OÜ raamatupidamise konsolideeritud aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne koostatakse eurodes. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Juhtkonna olulised otsused ja hinnangud

Konsolideeritud finantsaruannete esitamine kooskõlas Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standardite ja Eesti hea raamatupidamistavaga eeldab, et juhtkond annab hinnanguid ja teeb otsuseid, mis mõjutavad varade ja kohustuste kajastamise põhimõtteid ja väärtust bilansipäeval, tingimuslike varade ja kohustuste esitamise viisi, lähtudes nende realiseerumise tõenäosusest, ning aruandeperioodi tulusid ja kulusid. Ehkki juhtkond vaatab järjepidevalt oma otsuseid ja hinnanguid üle ning need põhinevad varasemal kogemusel ning parimal olemasoleval teadmisel tõenäolistest tulevikusündmustest, võivad tegelikud tulemused hinnangulistest erineda. Juhtkonna tähtsaimad otsused, mis mõjutavad finantsaruannetes kajastatud informatsiooni, puudutavad järgmisi arvestusvaldkondi.

Kinnisvara klassifitseerimine

Kinnisvaraobjektide klassifitseerimisel varuks, kinnisvarainvesteeringuks või materiaalseks põhivaraks lähtutakse juhtkonna soetusjärgsetest kavatsustest objektide edasise kasutamisel. Plaanide elluviimine võib nõuda juhtkonnast sõltumatuid lisaotsuseid (maa sihtotstarbe muutmine, detailplaneeringute kinnitamine, ehituslubade andmine jms), mis kahandab varade klassifitseerimise täpsust. Varuna kajastatud kinnisvaraobjektide soetamise eesmärk on elukeskkonna, üksikute eluhoonete või elamukruntide väljaarendamine ja võõrandamine, samuti esitatakse varuna kinnisvaraobjekte, mis on soetatud edasimüügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringu omandamise eesmärk on saada tulu kinnisvaraobjekti kasutusrendi maksetest või turuväärtuse kasvust, samuti loetakse kinnisvarainvesteeringuks objekte, mida hoitakse pikema aja jooksul ja millel on mitu võimalikku kasutuseesmärki. Kui kinnisvaraobjekt, mis on varem kajastatud kinnisvarainvesteeringuna, tehakse lisaarendustöid, ei klassifitseerita objekti ajutiselt ümber lõpetamata ehitiseks.

Hindamise ebakindlus

Juhtkond annab oma hinnanguid, lähtudes kogemustest ning faktidest, mis on saanud talle teatavaks hiljemalt aastaaruande valmimise kuupäeval. Bilansipäeval esitatud varade ja kohustuste ning nendega seotud tulude ja kulude puhul on seetõttu oht, et antud hinnanguid tuleb tulevikus täpsustada.

Konsolideeritud aruande koostamine

Taali Grupp OÜ on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande.

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate finantsnäitajad. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on konsolideeritud aastaaruandes elimineeritud. Vajadusel on tütarettevõtjate raamatupidamispõhimõtteid muudetud vastavaks kontserni arvestuspõhimõtetele.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust Taali Grupp OÜ kontrollib. Üldjuhul eeldatakse kontrolli olemasolu juhul, kui Taali Grupp OÜ-le kuulub tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest 51–100%.

Investeeringud tütarettevõttesse võetakse arvele soetusmaksumuses ning edaspidi kajastatakse investeeringut konsolideeritult.

Investeeringud sidusettevõttesse võetakse arvele soetusmaksumuses ning edaspidi kajastatakse investeeringut soetusmaksumuse meetodil.

Investeering tütarettevõttesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis on investeeringud tütarettevõttesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem

korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Investeeringu bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib kontsern läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse investeering alla kuni kaetava väärtuseni (kõrgem kahest: kasutusväärtus ja õiglane väärtus miinus müügikulutused). Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi finantskuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis moodustub kõigist otsestest ja kaudsetest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende müügivalmidusse. Varud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, olenevalt sellest, kumb on väiksem. Neto realiseerimismaksumus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote lõpetamiseks ja müümiseks. Varude allahindlus, mis on vajalik nende neto realiseerimismaksumuseni viimiseks, esitatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes müüdud toodangu kulu real.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuks loetakse maad ja hooned, mida hoitakse renditulu teenimise või turuväärtuse suurenemise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte majandustegevuses. Samuti loetakse kinnisvarainvesteeringuks objekte, mida hoitakse pikka aega ja millel on mitmeid võimalikke kasutuseesmärke. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algul arvele oma soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid: notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehingut tõenäoliselt saanud sõlmida.

Kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglast väärtust pole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum ja kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kinnisvarainvesteeringuid amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast ehitiste ja rajatiste puhul 3% aasta. Maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast muu materiaalse põhivara korral 25% aastal.

Rendid

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldised vaid siis, kui ettevõtte oli bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenev juriidiline või faktiline kohustus, mille täitmine nõuab tulevikus tõenäoliselt varast loobumist usaldusväärselt määratavas summas. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis võivad konkreetsetel (seni mitte aset leidnud) tingimustel muutuda tulevikus kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena. Tingimuslike kohustustena kajastatakse ka bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenevad kohustused, mis juhtkonna hinnangul ei realiseeru ja/või mida ei saa usaldusväärselt mõõta.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital peab äriseadustiku kohaselt olema vähemalt 10% ettevõtte aktsia- või osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada akumuleerunud kahjumite katmiseks juhul, kui kahjumite katmiseks ei piisa vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks fondiemissiooni teel.

Tulud

Tulu kajastatakse tehingutest saadud või saada oleva tasu õiglases väärtuses. Müügitulu kajastatakse vaid saadava majandusliku kasu tõenäolises ulatuses ning usaldusväärselt mõõdetavas määras.

Tulu muude teenuste müügist

Teenuse müügi tulu tekib teenuse osutamisel. Kinnisvarainvesteeringute renditulu kajastatakse lineaarselt rendiperioodi jooksul tuluna. Kommunaalteenuste vahendamise tulud (tasud elektri, soojuse, vee jm eest) saldeeritakse ostetud kommunaalteenuste kuludega.

Finantstulud

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, kasutades efektiivse intressimäära meetodit. Dividenditulu võetakse arvele nõudeõiguse tekkimise hetkel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit, vaid välja makstavaid kasumieraldisi (dividende). Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes kuluna dividendide väljakuulutamisel (väljamaksekohustuse tekkimisel). Maksustamissüsteemi omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetele edasilükkunud tulumaksunõudeid ega kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekib, kui jaotamata kasumist makstakse välja dividende.

Konsolideeritud kasumiaruandes kajastatakse Saksamaal asuvate tütarettevõtete kasumilt arvestatud ettevõtte tulumaksukulu ja edasilükkunud tulumaksukulu või -tulu ning Eestis registreeritud ettevõtete dividendide tulumaksukulu.

Välismaised tütarettevõtted.

Saksamaa ja Malta tulumaksuregulatsioonide kohaselt tekib äriühingust maksumaksjal kohustus tasuda tulumaksu aruandeaastal teenitud maksustatavalt kasumilt. Välismaiste tütarettevõtete puhul leitakse edasilükkunud tulumaksuvara või -kohustus kõigi bilansikuupäevadel esinevate varade ja kohustuste maksustamisväärtuste ning raamatupidamisväärtuste ajutiste erinevuste vahel. Edasilükkunud tulumaks arvutatakse kehtivate ja eeldatavalt kehtivate maksumääradega, mis on rakendatavad nendes perioodides, kus ajutised erinevused või maksukahjumid realiseeruvad. Edasilükkunud tulumaksuvara esitatakse bilansis vaid juhul, kui prognoositavas tulevikus on tõenäoline edasilükkunud tulumaksuvaraga võrreldavas suurusel tulumaksukohustuse tekkimine, mida saaks kasutada tasaarveldamiseks.

Seotud osapooled

Kontsern loeb seotud osapoolteks:

- Taali Grupp OÜ üle kontrolli omavat omanikku;
- olulist mõju omava omaniku lähedasi sugulasi;
- sidusettevõtteid;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arveldusarved pangas	6 004 084	3 794 059
Tähtajaline hoius	0	402 990
Kokku raha	6 004 084	4 197 049

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	20 321	20 321	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 840	5 840	0	0	5
Muud nõuded	5 129 682	4 778 801	350 881	0	
Laenunõuded	3 173 302	2 873 588	299 714	0	
Intressinõuded	1 369 411	1 369 411	0	0	
Viitlaekumised	586 969	535 802	51 167	0	
Ettemaksed	522 674	522 674	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	674	674	0	0	
Muud makstud ettemaksed	522 000	522 000	0	0	
Kapitalirendi nõue	81 616 797	2 732 253	12 527 478	66 357 066	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 295 314	8 059 889	12 878 359	66 357 066	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	22 228	22 228	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 647	2 647	0	0	5
Muud nõuded	4 430 618	3 675 904	754 714	0	
Laenunõuded	3 014 302	2 259 588	754 714	0	
Intressinõuded	950 040	950 040	0	0	
Viitlaekumised	466 276	466 276	0	0	
Ettemaksed	523 734	1 734	522 000	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 734	1 734	0	0	
Muud makstud ettemaksed	522 000	0	522 000	0	
Kapitalirendi nõue	84 086 734	2 469 935	12 878 617	68 738 182	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 065 961	6 172 448	14 155 331	68 738 182	

Laenunõuded seisuga 31.12.2014 koosnevad järgmistest laenudest:

- laen summas 255 000 eurot, intressiga 5% aastas, tagasimakse tähtaeg 2015.a.
- laen summas 4 000 eurot, intressiga 5% aastas, tagasimakse tähtaeg 2015.a.
- laen summas 540 000 eurot, intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.
- laen summas 884 589 eurot intressiga 20 % aastas, tagasimakse tähtaeg 2011.a.
- laen summas 5 000 eurot, intressiga 15% aastas, tagasimakse tähtaeg 2013.a.
- laen summas 20 000 eurot, intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2013.a.
- laen summas 899 714 eurot, intress 10% aastas, tagasimakse tähtaeg 2016.a.
- laen summas 285 000 eurot, intress 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.
- laen summas 80 000 eurot, intress 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.
- laen summas 200 000 eurot, intress 0%, tagasimakse tähtaeg 2015.a.

Muud makstud ettemaksed seisuga 31.12.2014: uue projekti tagatisraha, realiseerumistähtaeg 31.12.2015

Laenunõuded seisuga 31.12.2013 koosnevad järgmistest laenudest:

- laen summas 255 000 eurot, intressiga 5% aastas, tagasimakse tähtaeg 2015.a.
- laen summas 540 000 eurot, intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.
- laen summas 884 589 eurot intressiga 20 % aastas, tagasimakse tähtaeg 2011.a.
- laen summas 5 000 eurot, intressiga 15% aastas, tagasimakse tähtaeg 2013.a.
- laen summas 20 000 eurot, intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2013.a.
- laen summas 899 714 eurot, intress 10% aastas, tagasimakse tähtaeg 2016.a.
- laen summas 285 000 eurot, intress 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.
- laen summas 125 000 eurot, intress 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 2014.a.

Muud makstud ettemaksed seisuga 31.12.2013: uue projekti tagatisraha, realiseerumistähtaeg 31.12.2015

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kinnisvarainvesteeringud müügiks	752 539	1 054 216
Kokku varud	752 539	1 054 216

Varuna on kajastatud 01.01.2013.a. toimunud ühinemise käigus omandatud kinnistud, mida on kavatsus lähiajal realiseerida.

Aruandeaastal tehti 09.09.2013.a. osakapitali vähendamise otsuse alusel väljamakse summas 370 000 eurot kahe kinnistu üleandmise teel. Kinnistute bilansiline väärtus oli kokku 301 677 eurot ja üleandmisega teeniti kasumit 68 323 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 840	0	2 647	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 840	0	2 647	0

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määrad (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11954990	M&V Laevad OÜ	Eesti	Investeeringutegevus	100	100
12098702	V&M Laevanduse OÜ	Eesti	Investeeringutegevus	100	100
11978565	Boodio Investeeringud OÜ	Eesti	kinnisvara haldus ja arendus	100	100

Seisuga 31.12.2014 (31.12.2013: sama) moodustavad konsolideerimisgrupi järgmised ettevõtted:

- Taali Grupp OÜ (emaettevõtte)
- Boodio Investeeringud OÜ (tütarettevõtte)

- V&M Laevandus OÜ(tütarettevõtte)

- M&V Laevad OÜ (tütarettevõtte) koos oma tütarettevõttega Saaremaa Ferry Erste Beteiligungs GmbH&Co KG (asukohamaa Saksamaa, omab tütarettevõtteid Saaremaa Ferry Zweite Schifffahrts GmbH&Co KG Saksamaal ja Saaremaa Investments I Limited Malta).

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11277360	Optilogo OÜ	Eesti	finantsnõustamine	25	25
11369292	Dagenhart OÜ	Eesti	Meretranspordivahendite rentimine	30	30
11411309	Reyna Trade OÜ	Eesti	Meretranspordivahendite rentimine	30	30
11411284	Paxton Assets OÜ	Eesti	Meretranspordivahendite rentimine	30	30
12237061	Hotell Jurmala OÜ	Eesti	holding-ettevõtte	49	49
12118304	Estate Capital OÜ	Eesti	muud äritegevust abistavad tegevused	25	25
12118333	Imperial Investments OÜ	Eesti	kinnisvara rendile andmine	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
Optilogo OÜ	850	0	0	0	0	0	850
Dagenhart OÜ	762	0	0	0	0	0	762
Reyna Trade OÜ	762	0	0	0	0	0	762
Paxton Assets OÜ	762	0	0	0	0	0	762
Hotell Jurmala OÜ	1 330	0	0	0	0	0	1 330
Estate Capital OÜ	10 038	0	0	0	0	0	10 038
Imperial Investments OÜ	10 039	0	0	0	0	0	10 039
Kokku	24 543	0	0	0	0	0	24 543

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	3 588 786	3 588 786
Müük müügihinnas või lunastamine	-89 980	-89 980
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	554 219	554 219
31.12.2014	4 053 025	4 053 025
Kajastatud õiglases väärtuses	4 053 025	4 053 025

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	37 045	12 727 429	12 764 474
Akumuleeritud kulum	0	-2 177	-2 177
Jääkmaksumus	37 045	12 725 252	12 762 297
Ostud ja parendused	94 647	869 058	963 705
Amortisatsioonikulu	0	-483	-483
31.12.2013			
Soetusmaksumus	131 692	13 596 487	13 728 179
Akumuleeritud kulum	0	-2 660	-2 660
Jääkmaksumus	131 692	13 593 827	13 725 519
Ostud ja parendused	0	3 211 116	3 211 116
Amortisatsioonikulu	0	-484	-484
31.12.2014			
Soetusmaksumus	131 692	16 807 603	16 939 295
Akumuleeritud kulum	0	-3 144	-3 144
Jääkmaksumus	131 692	16 804 459	16 936 151

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	195 990	284 403
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-86 928	-66 185

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	0	19 424	19 424
Akumuleeritud kulum	0	0	-4 390	-4 390
Jääkmaksumus	0	0	15 034	15 034
Amortisatsioonikulu	0	0	-4 415	-4 415
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	19 424	19 424
Akumuleeritud kulum	0	0	-8 805	-8 805
Jääkmaksumus	0	0	10 619	10 619

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Parvlaevad	81 616 797	2 732 253	12 527 478	66 357 066	10,32-10,54	EUR	2026	24
Kapitalirendinõuded kokku	81 616 797	2 732 253	12 527 478	66 357 066				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Parvlaevad	84 086 734	2 469 935	12 878 617	68 738 182	10,32-10,54	EUR	2026	24
Kapitalirendinõuded kokku	84 086 734	2 469 935	12 878 617	68 738 182				

Kontsern on andnud kapitalirendile kolm parvlaeva (2013: kolm parvlaev). Laevadele on seatud hüpoteek pangalaenu tagatiseks. 2014. aastal laekus kontserni ettevõtetele kapitalirendi põhiosamakseid kokku 2 469 935 (2013: 2 227 505) eurot ja kontsern teenis intressitulust kapitalirendist 8 662 565 (2013: 9 079 733) eurot.

Sõlmitud kapitalirendilepingutes on sätestatud müügioptsioon, mille kohaselt juhul, kui kapitalirendile andja soovib 2015. aastal vara müüa, on rendilevõtjal kohustus kokkuleppelise hinnaga laev välja osta.

Kui lepingud katkestatakse põhjusel, milles ei ole süüdi rendileandjad, siis peavad rentnikud tasuma vara väljaostumakse, mis arvutatakse kõikide lepingu lõppemiseni jäänud diskonteeritud prahitasude liitmisel. Prahitasude diskontomäär on 8% aastas.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS laen	3 718 704	257 703	3 461 001	0	3,07%	EUR	2016
DVB Bank America N.V	61 893 185	3 346 806	16 054 157	42 492 222	3,7%	EUR	2024-2027
Pikaajalised laenud kokku	65 611 889	3 604 509	19 515 158	42 492 222			
Laenukohustused kokku	65 611 889	3 604 509	19 515 158	42 492 222			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS laen	3 967 674	3 967 674	0	0	3,2%+6 kuu Euribor	EUR	2014
DVB Bank America N.V	64 886 374	2 993 190	15 125 879	46 767 305	4,7%	EUR	2024-2027
Pikaajalised laenud kokku	68 854 048	6 960 864	15 125 879	46 767 305			
Laenukohustused kokku	68 854 048	6 960 864	15 125 879	46 767 305			

Swedbank AS laenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistutele Maakri 19/21 Tallinnas ja Vana-Viru tn.8 Tallinnas bilansilises väärtuses 17 153 677 eurot.

DVB Bank America N.V. laenude tagatiseks on seatud hüpoteek kolmele parvlaevale.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	135 660	135 660	0	0	
Muud võlad	524 575	524 575	0	0	
Intressivõlad	388 470	388 470	0	0	
Muud viitvõlad	136 105	136 105	0	0	
Saadud ettemaksed	291 000	291 000	0	0	24
Võlad väärtpaperitehingutest	572 223	572 223	0	0	24
Üürnuke tagatisrahad	13 657	0	13 657	0	
Muud võlad	899 714	600 000	299 714	0	
Edasilükkunud tulumaksukohustus	3 754 258	0	3 754 258	0	
Võlad omanikele	396 000	396 000	0	0	24
Kokku võlad ja ettemaksed	6 587 087	2 519 458	4 067 629	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	170 492	170 492	0	0	
Muud võlad	385 232	385 232	0	0	
Intressivõlad	282 177	282 177	0	0	
Muud viitvõlad	103 055	103 055	0	0	
Saadud ettemaksed	291 000	291 000	0	0	24
Võlad väärtpaperitehingutest	572 223	572 223	0	0	24
Üürnuke tagatisrahad	12 265	0	12 265	0	
Muud võlad	899 714	400 000	499 714		
Edasilükkunud tulumaksukohustus	3 206 502	0	3 206 502	0	
Võlad omanikele	370 000	370 000	0	0	24
Kokku võlad ja ettemaksed	5 907 428	2 188 947	3 718 481	0	

Edasilükkunud tulumaksukohustus 2013.-2014.a. on seotud Saksamaal ja Maltal asuvate tütarettevõtete tulumaksuarvestusega. Saksamaa ja Malta tulumaksuregulatsioonide kohaselt tekib äriühingust maksumaksjal kohustus tasuda tulumaksu aruandeaastal teenitud maksustatavelt kasumilt. Tulumaksumääraks on Saksamaal 16,45% ja Maltal 35%

Muud võlad koosnevad võlgnevusest summas 899 714 eurot intressiga 7,5% aastas tähtajaga 2016.a.(2013: sama).

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	34 299 590	29 156 387
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	8 574 897	7 750 432
Kokku tingimuslikud kohustused	42 874 487	36 906 819

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.detsember.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2013.a. vähendati osakapitali 370 000 euro võrra 2 556 euron. Väljamakse teostati aruandeaastal kahe kinnistu üleandmise teel (vt.lisa 4).		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	207 000	360 736
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	207 000	360 736
Kokku müügitulu	207 000	360 736
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooniteenus	0	76 333
Rent ja haldusteenused	207 000	284 403
Kokku müügitulu	207 000	360 736

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	82	3 013
Kasum varude realiseerimisel	68 323	0
Muud	0	3 398
Kokku muud äritulud	68 405	6 411

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Riiklikud ja kohalikud maksud	-69 568	-22 339
Amortisatsioonikulu	-484	-483
Ruumide remont ja hooldus	-15 753	-32 942
Muud	-1 123	-10 421
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-86 928	-66 185

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-19 350	-34 201	
Lähetuskulud	-4 411	-5 736	
Tööjõukulud	-10 549	-27 915	20
Amortisatsioonikulu	-4 416	-4 991	
Muud	-93 360	-71 506	
Raamatupidamine ja konsultatsiooniteenus	-516 613	-478 133	
Kindlustuskulud	-140 410	-108 834	
Kokku üldhalduskulud	-789 109	-731 316	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-7 927	-20 883
Sotsiaalmaksud	-2 622	-7 032
Kokku tööjõukulud	-10 549	-27 915
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-73
Muud	-2 025	-1 687
Kokku muud ärikulud	-2 025	-1 760

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-2 858 093	-2 925 992
Kokku intressikulud	-2 858 093	-2 925 992

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	658 909	549 106
Intressitulu laenudelt	417 933	403 701
Intressitulu kapitalirendilt	8 662 565	9 079 733
Muu intressitulu	7 650	4 045
Muud finantstulud ja -kulud	229 118	610 845
Kokku muud finantstulud ja -kulud	9 976 175	10 647 430

Muud finantstulud 2013.-2014. aastal: laekumine varem allahinnatud finantsinvesteeringult.

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	83 851 933	291 000	86 128 032	291 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 001 493	0	975 493

2014	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	11 132 500	4 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	396 000
2013	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	11 132 500	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 462	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 281	7 281

Seotud osapooltele antud laenudelt on 2014.aastal arvestatud intresse 189 838 eurot (2013: 189 666 eurot). Müük sidusettevõtjatele koosneb kapitalirendi maksetest ja intressitulust. Täiendav informatsioon on lisas 11.

Lisa 25 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	93 888	549 158
Nõuded ja ettemaksed	4 344 217	4 962 077
Varud	752 539	1 054 216
Kokku käibevara	5 190 644	6 565 451
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	33 507	33 507
Finantsinvesteeringud	4 053 025	3 588 785
Nõuded ja ettemaksed	7 292 314	8 254 714
Kinnisvarainvesteeringud	16 936 151	13 725 519
Materiaalne põhivara	10 619	15 034
Kokku põhivara	28 325 616	25 617 559
Kokku varad	33 516 260	32 183 010
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	257 703	3 967 674
Võlad ja ettemaksed	1 818 539	1 512 201
Kokku lühiajalised kohustused	2 076 242	5 479 875
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	3 461 001	0
Võlad ja ettemaksed	313 371	511 979
Kokku pikaajalised kohustused	3 774 372	511 979
Kokku kohustused	5 850 614	5 991 854
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 188 344	24 429 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 474 490	1 758 938
Kokku omakapital	27 665 646	26 191 156
Kokku kohustused ja omakapital	33 516 260	32 183 010

Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	207 000	340 736
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-86 928	-66 185
Brutokasum (-kahjum)	120 072	274 551
Üldhalduskulud	-185 917	-243 702
Muud äritulud	68 405	6 411
Muud ärikulud	-2 025	-1 760
Kokku ärikasum (-kahjum)	535	35 500
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	658 909	549 106
Intressikulud	-200 054	-212 754
Muud finantstulud ja -kulud	1 015 100	1 387 086
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 474 490	1 758 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 474 490	1 758 938

Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	535	35 500
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 900	5 474
Muud korrigeerimised	-68 323	0
Kokku korrigeerimised	-63 423	5 474
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-226	89 905
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 251	-54 513
Kokku rahavood äritegevusest	-56 863	76 366
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-29 574
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	15 462
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-3 211 116	-1 198 705
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	59 277
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-20 077
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	89 980	0
Antud laenud	-4 000	-1 255 000
Antud laenude tagasimaksed	2 373 700	2 547 000
Laekunud intressid	4 767	266
Laekunud dividendid	104 689	98 947
Muud laekumised investeerimistegevusest	229 118	614 183
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-412 862	831 779
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-248 970	-214 997
Makstud intressid	-132 575	-145 698
Muud laekumised finantseerimistegevusest	396 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 455	-360 695
Kokku rahavood	-455 270	547 450
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	549 158	1 708
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-455 270	547 450
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 888	549 158

Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	2 357 892	2 360 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 758 938	1 758 938
Emiteeritud osakapital	370 000	0	0	370 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-370 000	0	0	-370 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	22 071 514	22 071 514
31.12.2013	2 556	256	26 188 344	26 191 156
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-33 507	-33 507
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	11 085 125	11 085 125
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013	2 556	256	37 239 962	37 242 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 474 490	1 474 490
31.12.2014	2 556	256	27 662 834	27 665 646
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-33 507	-33 507
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	15 245 160	15 245 160
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	2 556	256	42 874 487	42 877 299

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2016

OÜ Taali Grupp (registrikood: 10996443) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLAV MIIL	Juhatuse liige	04.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Taali Grupp osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Taali Grupp raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2014, 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 25, 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 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 märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

OÜ Taali Grupp bilansis seisuga 31. detsember 2014 on kajastatud muud nõuded summas 5 130 tuh. eurot. Meie hinnangul on nõuetest 820 tuh. eurot ebatõenäoliselt laekuvad ja tuleks kanda aruandeperioodi kuludesse.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõju, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt OÜ Taali Grupp finantsseisundit seisuga 31. detsember 2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeaudiitori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

04. juuli 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Taali Grupp (registrikood: 10996443) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	04.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 906 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 967 668
Kokku	42 874 487
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 874 487
Kokku	42 874 487

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 906 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 967 668
Kokku	42 874 487
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 874 487
Kokku	42 874 487

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	207000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olav Miil	36703090299	Mereäärse küla, Varbla vald, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6181818
Mobiiltelefon	+372 5042165
E-posti aadress	Olav.Miil@eften.ee
E-posti aadress	olav@eften.ee