

2016. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ TARTAL GRUPP

registrikood: 11005609

tänavanimi ja maja number: Tähe 129b

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50113

telefon: +372 5159457

e-posti aadress: tartal@tartal.ee

veebilehe aadress: www.tartal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Varud	9
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 10 Laenukohustised	12
Lisa 11 Kapitalirent	12
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 14 Osakapital	13
Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 16 Müügitulu	14
Lisa 17 Muud äritulud	14
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 20 Tööjõukulud	15
Lisa 21 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

OÜ Tartal Grupi peamiseks tegevusalaks on trasside ja rajatiste ehitamine, üldehitus-toru ja sanitaartehtnilised tööd. Ettevõtte asutati 2004. aasta veebruaris.

OÜ Tartal Grupi 2016. aasta müügitulu oli 2 247 535 eurot ning majandusaasta lõppes 152 709 eurose kasumiga. Ettevõtte müügitulud suurenesid võrreldes eelmise majandusaastaga 938 671 euro võrra ning puhaskasum suurenes 260 304 euro võrra. Aruandeaastal soetas ettevõtte uusi materiaalseid põhivarasid 35 561 euro väärtuses.

2016. a kuulus OÜ Tartal Grupi juhatusse kolm liiget, kellest kaks olid palgalised. Nende palgakulu oli kokku 33 585 eurot.

2016. a töötas OÜ Tartal Grupp keskmiselt kaheksa töötajat ning nende palgakulu oli kokku 120 142 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu	2 247 535	1 308 864
Brutokasumi määr %	20,57 %	9,77 %
Ärikasum	157 557	-107 387
Puhaskasum	152 709	-107 595
Puhasrentaablus	6,79 %	-8,22 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,29	8,74
ROA	14,21 %	-12,35 %

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

2017. aastal on ettevõtte müügituludeks prognoositud 1,0 miljonit eurot ning puhaskasumiks 0,15 miljonit eurot.

Viljar Kapp

Juhatus liige

Tartu, 06. mai 2017. a

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	221 717	190 735	2
Nõuded ja ettemaksed	447 038	151 279	3,4,5
Varud	149 254	329 165	6
Kokku käibevarad	818 009	671 179	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	515	0	7
Nõuded ja ettemaksed	62 332	7 209	3,5
Kinnisvarainvesteeringud	120 000	120 000	8
Materiaalsed põhivarad	74 098	72 546	9
Kokku põhivarad	256 945	199 755	
Kokku varad	1 074 954	870 934	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 158	5 027	10,11
Võlad ja ettemaksed	149 576	71 738	4,12,13
Kokku lühiajalised kohustised	154 734	76 765	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 402	9 560	10,11
Kokku pikaajalised kohustised	4 402	9 560	
Kokku kohustised	159 136	86 325	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	760 297	889 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 709	-107 595	
Kokku omakapital	915 818	784 609	
Kokku kohustised ja omakapital	1 074 954	870 934	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 247 535	1 308 864	16
Muud äritulud	11 752	48 395	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 785 253	-1 180 987	18
Mitmesugused tegevuskulud	-83 028	-73 496	19
Tööjõukulud	-205 485	-172 913	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 928	-24 172	9
Muud ärikulud	-36	-13 078	
Ärikasum (kahjum)	157 557	-107 387	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	259	0	7
Intressitulud	550	224	
Intressikulud	-282	-432	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	158 084	-107 595	
Tulumaks	-5 375	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 709	-107 595	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tartal Grupp 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tartal Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse assas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20 % kuni 50 % hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Bilansis kajastatud varusid allahinnatud ei ole. Realiseeritud toodete kuludesse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Bilansis on varud hinnatud soetusmaksumuses. Ehitusobjektide materjalikulud kantakse bilansis kirjele Lõpetamata objektid ning objekti valmides kantakse kulud kasumiaruandesse kaubakuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal, tuginedes hiljuti toimunud tehingute hindadele sarnaste objektide osas (korrigeerides hinnangut erinevuste suhtes) kasutades diskonteeritud rahavoogude meetodit. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud". Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 192 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

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

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastele.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 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. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

OÜ Tartal Grupp aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	221 529	181 147
Sularaha kassas	188	9 588
Kokku raha	221 717	190 735

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	415 721	415 721	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	415 721	415 721	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 862	4 862	0	0	4
Muud nõuded	69 828	19 828	50 000	0	5
Laenunõuded	68 555	18 555	50 000	0	
Intressinõuded	1 273	1 273	0	0	
Ettemaksed	6 627	6 627	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 627	6 627	0	0	
Objektide garantii tagatisraha	12 332	0	12 332	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	509 370	447 038	62 332	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	134 127	134 127	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	134 127	134 127	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 097	3 097	0	0	4
Muud nõuded	12 222	12 222	0	0	5
Laenunõuded	11 405	11 405	0	0	
Intressinõuded	817	817	0	0	
Ettemaksed	1 833	1 833	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 833	1 833	0	0	
Objektide garantii tagatisraha	7 209	0	7 209	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 488	151 279	7 209	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 431	0	0
Käibemaks	4 862	0	3 097	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 408	0	4 228
Sotsiaalmaks	0	8 793	0	8 238
Kohustuslik kogumispension	0	330	0	293
Töötuskindlustusmaksed	0	639	0	599
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 862	19 601	3 097	13 358

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	68 555	18 555	50 000	0	2,0 %	EUR	31.12.2018
Intressinõuded	1 273	1 273	0	0			
Kokku muud nõuded	69 828	19 828	50 000	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	11 405	11 405	0	0	2,0 % - 5,0 %	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	817	817	0	0			
Kokku muud nõuded	12 222	12 222	0	0			

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Lõpetamata toodang	148 816	329 158
Ettemaksed varude eest	438	7
Kokku varud	149 254	329 165

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11217642	Edela Gaas OÜ	Eesti	Ehitus	40	40
11365408	LDL Logistics OÜ	Eesti	Veosevedu	0	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Edela Gaas OÜ	0	0	0	0	259	0	259
LDL Logistics OÜ	0	256	0	0	0	0	256
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	256	0	0	259	0	515

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
LDL Logistics OÜ	10	28.09.2016	256

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	75 906
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	44 094
31.12.2015	120 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	0
31.12.2016	120 000

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	3 692
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 515	2 110

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	131 460	34 134	165 594	107 715	273 309
Akumuleeritud kulum	-95 282	-29 214	-124 496	-103 276	-227 772
Jääkmaksumus	36 178	4 920	41 098	4 439	45 537
Ostud ja parendused	44 827	3 566	48 393	2 788	51 181
Amortisatsioonikulu	-20 615	-1 803	-22 418	-1 754	-24 172
Müügid	0	0	0	0	0
31.12.2015					
Soetusmaksumus	158 107	37 700	195 807	110 503	306 310
Akumuleeritud kulum	-97 717	-31 017	-128 734	-105 030	-233 764
Jääkmaksumus	60 390	6 683	67 073	5 473	72 546
Ostud ja parendused	30 000	474	30 474	5 087	35 561
Amortisatsioonikulu	-23 351	-2 003	-25 354	-2 574	-27 928
Müügid	-6 081	0	-6 081	0	-6 081
31.12.2016					
Soetusmaksumus	147 720	38 174	185 894	84 649	270 543
Akumuleeritud kulum	-86 762	-33 020	-119 782	-76 663	-196 445
Jääkmaksumus	60 958	5 154	66 112	7 986	74 098

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	17 833	4 042
Transpordivahendid	17 833	4 042
Kokku	17 833	4 042

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	9 560	5 158	4 402	0	11
Laenukohustised kokku	9 560	5 158	4 402	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	14 587	5 027	9 560	0	11
Laenukohustised kokku	14 587	5 027	9 560	0	

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	9 560	5 158	4 402	0	Euro 6 kuu euribor + 2,40 %	EUR	30.10.2018
Kapitalirendikohustised kokku	9 560	5 158	4 402	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	14 587	5 027	9 560	0	Euro 6 kuu euribor + 2,40 %	EUR	30.10.2018
Kapitalirendikohustised kokku	14 587	5 027	9 560	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	1 827	9 134
Kokku	1 827	9 134

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	102 956	102 956	0	0	
Võlad töövõtjatele	14 774	14 774	0	0	13
Maksuvõlad	19 601	19 601	0	0	4
Muud võlad	12 245	12 245	0	0	
Muud viitvõlad	12 245	12 245	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	149 576	149 576	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 832	29 832	0	0	
Võlad töövõtjatele	16 218	16 218	0	0	13
Maksuvõlad	13 358	13 358	0	0	4
Muud võlad	12 330	12 330	0	0	
Muud viitvõlad	12 330	12 330	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	71 738	71 738	0	0	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	10 065	10 014
Puhkusetasude kohustis	4 709	6 204
Kokku võlad töövõtjatele	14 774	16 218

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3
OÜ Tartal Grupi osakapital jaguneb kolmeks osaks.		

Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	730 405	625 438
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	182 601	156 359
Kokku tingimuslikud kohustised	913 006	781 797

Ettevõtte tingimusliku kohustusena on arvestatud ettevõtte maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 247 535	1 308 864
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 247 535	1 308 864
Kokku müügitulu	2 247 535	1 308 864
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	1 714 202	809 922
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	3 692
Kinnisvara müük	533 333	495 250
Kokku müügitulu	2 247 535	1 308 864

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	11 752	4 042
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	44 093
Muud	0	260
Kokku muud äritulud	11 752	48 395

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

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 784 828	1 180 955
Transpordikulud	425	32
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 785 253	1 180 987

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	4 766	5 245
Energia	983	605
Elektrienergia	983	605
Mitmesugused bürookulud	6 358	4 705
Lähetuskulud	140	106
Koolituskulud	1 788	1 077
Riiklikud ja kohalikud maksud	339	1 183
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	7 222
Transpordikulud	39 445	30 120
Ostetud teenused	7 451	10 448
Halduskulud	4 015	2 156
Reklaam	10 981	1 560
Tööriistad ja töövahendid	5 023	3 986
Liikmemaksud	1 150	1 150
Tulumaksuga maksustatavad kulud	225	3 897
Muud	364	36
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 028	73 496

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	153 727	129 332
Sotsiaalmaksud	51 758	43 581
Kokku tööjõukulud	205 485	172 913
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	10

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	178 832	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	0		0

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad							
Pikaajaline laen	50 000	0	0	0	2,0 %	EUR	31.12.2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Lühiajaline laen juhatuse liikmelt	0	0	0	0			
Lühiajaline laen juhatuse liikmega seotud ettevõttega	10 000	0	0	0	2,0 %	EUR	31.12.2017

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad							
Pikaajaline laen	0	0	0	0			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Lühiajaline laen juhatuse liikmelt	0	0	0	102 175	0,0 %	EUR	16.06.2015
Lühiajaline laen juhatuse liikmega seotud ettevõttega	0	0	0	0			

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	107 439	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 143	11 638	1 399	128 468

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	33 585	29 350
-----------------	--------	--------

2016. a kuulus OÜ Tartal Grupi juhatusse kolm liiget, kellest kaks olid palgalised ning nende palgakulu oli kokku 33 585 eurot.

2015. a kuulus OÜ Tartal Grupi juhatusse kolm liiget, kellest kaks olid palgalised ning nende palgakulu oli kokku 29 350 eurot.

Ettevõtte juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2017

OÜ TARTAL GRUPP (registrikood: 11005609) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJAR KAPP	Juhatuse liige	26.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ TARTAL GRUPP osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ TARTAL GRUPP raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Mõõdunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ TARTAL GRUPP finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

26.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ TARTAL GRUPP (registrikood: 11005609) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	760 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 709
Kokku	913 006
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	883 006
Kokku	913 006

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	760 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 709
Kokku	913 006
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	883 006
Kokku	913 006

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	1714202	76.27%	Jah
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	533333	23.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hando Kallam	35106140308	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK (Lihtomand)
Margus Kaasik	36407162724	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	14000 EEK (Lihtomand)
Viljar Kapp	37807106521	Eesti	22000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5159457
E-posti aadress	tartal@tartal.ee
Veebilehe aadress	www.tartal.ee