

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: aktsiaselts "TATOLI"

registrikood: 10608866

tänavanimi, maja nr: Pajula tee 1

küla: Lohkva küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 62207

telefon: +372 7409412

faks: +372 7487181

e-posti aadress: tatoli@tatoli.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustised	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Aktsiakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

AS TATOLI moodustati 1999. aastal. Peamiseks tegevusalaks on jätkuvalt põllumajandusmasinate ning nende varuosade müük. Ühtlasi osutatakse müüdud tehnika garantii- ja muu remondi ning hoolduse teenuseid. Samuti remonditakse muud põllumajandustehnikat ning paigaldatakse teraviljakuivateid. AS TATOLI-l on esindused Tartus, Pärnus ning Mäos, pakkudes klientidele kiiret ja kvaliteetset teenindust üle Eesti.

Ettevõtte müüb kaupa peamiselt Eestis. Põhilised lepingupartnerid on:

- New Holland (CNH International) - traktorid, kombainid, heinakoristustehnika, materjalikäitlustehnika, ehitustehnika;
- Alö - Quicke frontaallaadurid;
- Caruelle - taimekaitsepretsid;
- Horsch - mullaharimismasinad;
- Akron - kuivatid;
- Joskin Polska - haagised;
- JF-Stoll - heinatehnika;
- McConnel - heinatehnika;
- mitmed teraviljakäitlusseadmeid müüvad firmad.

AS TATOLI käive oli 2020. aastal 32,2 mln eurot, kujunedes sellega eelnenud aasta 26,0 mln euro suurusest käibest 23,88% suuremaks. Omakapital oli aruandeaasta lõpus 1,7 mln eurot, moodustades sellega 13,03% bilansi mahust. 2020. aastal jagunes AS TATOLI-st eraldumise teel Tatoli Haldus OÜ. Klientidele ja koostööpartneritele jagunemine mõju ei avalda.

COVID-19 pandeemia tekitas 2020. aasta kevadel lühiajalise pankadepoolse konservatiivsuse klientide finantseerimisel, mille tõttu võis jääda mõni tehing tegemata. Samuti olid häiritud osade masinate ja varuosade õigeaegne tarne tehase, mis oli võimalik üldiselt lahendada tänu varumasinate ja suurele varuosa laole. Kokkuvõttes pandeemia AS TATOLI 2020. aasta majandustulemustele olulist mõju ei tekitanud.

2020. majandusaasta täistööajale taandatud töötajate keskmine arv oli 51 ning palgakulu 1,17 mln eurot. AS TATOLI juhatuse esimees ja üks juhatuse liige said töötasu tegevuse eest ettevõttes, teisele juhatuse liikmele tasu makstud ei ole. Nõukogu liikmed tasu ei saa. Samuti ei ole juhatuse- ega nõukogu liikmetele ette nähtud mingeid soodustusi töö ajal või töölt lahkumisel ja tagasikutsumisel.

2021. majandusaastal prognoosime äritegevuse stabiilset jätkumist aruandeaastaga sarnases mahus.

Olulisemad finantssuhtarvud

Suhtarv	2020	2019
Likviidsuskordaja	0,13	0,20
Võlakordaja (%)	86,97	36,15
Varade puhasrentaablus ROA (%)	7,14	4,19
Omakapitali rentaablus ROE (%)	14,54	6,63
Käiberentaablus (%)	4,47	4,46

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Likviidsuskordaja = (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused

Võlakordaja (%) = (kohustused / varad) * 100

Varade puhasrentaablus ROA (%) = (ärikasum / keskmine koguvara) * 100

Omakapitali rentaablus ROE (%) = (kasum / keskmine omakapital) * 100

Käiberentaablus (%) = (ärikasum / netokäive) * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 647	39 766	2
Nõuded ja ettemaksed	1 423 569	1 879 258	3
Varud	11 390 642	21 682 785	4
Kokku käibevarad	12 857 858	23 601 809	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 638 501	3
Materiaalsed põhivarad	145 839	1 983 790	6
Immateriaalsed põhivarad	0	170 833	7
Kokku põhivarad	145 839	3 793 124	
Kokku varad	13 003 697	27 394 933	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 310 764	5 465 854	9
Võlad ja ettemaksed	6 951 251	4 245 059	10
Kokku lühiajalised kohustised	11 262 015	9 710 913	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	46 720	193 232	9
Kokku pikaajalised kohustised	46 720	193 232	
Kokku kohustised	11 308 735	9 904 145	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	44 800	44 800	13
Kohustuslik reservkapital	0	94 571	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 202	16 229 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 394 960	1 122 357	
Kokku omakapital	1 694 962	17 490 788	
Kokku kohustised ja omakapital	13 003 697	27 394 933	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	32 245 173	26 029 694	14
Muud äritulud	117 617	245 081	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 170 428	-23 195 854	16
Mitmesugused tegevuskulud	-153 018	-245 747	17
Tööjõukulud	-1 554 383	-1 457 944	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-42 665	-213 694	6
Muud ärikulud	-307	-482	
Ärikasum (kahjum)	1 441 989	1 161 054	
Intressikulud	-99 656	-132 414	
Muud finantstulud ja -kulud	52 627	93 717	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 394 960	1 122 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 394 960	1 122 357	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 441 989	1 161 054	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	42 665	213 694	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	287	-283	6
Muud korrigeerimised	-18 471	0	
Kokku korrigeerimised	24 481	213 411	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-354 423	-528 318	3
Varude muutus	-2 482 196	1 149 877	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 706 153	1 181 824	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-66 000	
Kokku rahavood äritegevusest	1 336 004	3 111 848	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-95 396	-176 346	6,7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	25 441	283	6
Antud laenud	-1 323 256	-1 263 109	3
Antud laenude tagasimaksed	1 404 475	1 155 430	3
Laekunud intressid	88 276	66 932	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	99 540	-216 810	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 922 879	10 411 723	9
Saadud laenude tagasimaksed	-220 000	-4 368 904	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	522 314	-42 304	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 546 887	-8 899 394	9
Makstud intressid	-99 656	-132 414	9
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-10 077	-8 561	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 431 427	-3 039 854	
Kokku rahavood	4 117	-144 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 766	180 320	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 117	-144 816	
Valuutakursside muutuste mõju	-236	4 262	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 647	39 766	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	44 800	94 571	16 229 060	16 368 431
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	44 800	94 571	16 229 060	16 368 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 122 357	1 122 357
31.12.2019	44 800	94 571	17 351 417	17 490 788
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	44 800	94 571	17 351 417	17 490 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 394 960	1 394 960
Muud muutused omakapitalis	0	-94 571	-17 096 215	-17 190 786
31.12.2020	44 800	0	1 650 162	1 694 962

Muude muutuste real kajastatakse jagunemislepinguga üle läinud kohustuslik reservkapital ja jaotamata kasum.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS TATOLI 2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Nõuded ja ettemaksud

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

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja ostuga kaasnevatest veokuludest. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Tehnika kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud bilansis on hinnatud soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Uuelt põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama kasutusele võtmise kuust alates ja lõpetatakse väljalangemise kuul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-100
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	3-7
Muu materiaalne põhivara	2-5

Rendid**Kapitalirent**

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

Finantskohustised

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

Tulud

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

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt õiglates väärtuses

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele, ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80. Alates 01.01.2019 on regulaarselt makstavate dividendide tulumaksumäär 14/86.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	43 597	30 335
Arvelduskonto jääk	50	9 431
Kokku raha	43 647	39 766

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 364 571	1 364 571	0
Ostjatelt laekumata arved	1 368 647	1 368 647	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 076	-4 076	0
Muud nõuded	58 781	58 781	0
Laenunõuded	58 277	58 277	0
Viitlaekumised	504	504	0
Ettemaksed	217	217	0
Tulevaste perioodide kulud	217	217	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 423 569	1 423 569	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 525 101	1 525 101	0
Ostjatelt laekumata arved	1 597 101	1 597 101	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-72 000	-72 000	0
Muud nõuded	1 992 658	354 157	1 638 501
Laenunõuded	1 956 926	318 425	1 638 501
Viitlaekumised	35 732	35 732	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 517 759	1 879 258	1 638 501

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	11 301 432	21 481 176
Ettemaksed varude eest	89 210	201 609
Kokku varud	11 390 642	21 682 785

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	129	27 280
Käibemaks	177 393	319 188
Üksikisiku tulumaks	20 303	17 237
Sotsiaalmaks	36 066	31 538
Kohustuslik kogumispension	1 810	1 594
Töötuskindlustusmaksed	2 624	2 302
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238 325	399 139

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018								
Soetusmaksumus	539 663	2 160 890	679 274	12 938	269 959	962 171	97 450	3 760 174
Akumuleeritud kulum	0	-854 113	-523 805	-12 730	-233 133	-769 668	-85 925	-1 709 706
Jääkmaksumus	539 663	1 306 777	155 469	208	36 826	192 503	11 525	2 050 468
Ostud ja parendused	0	0	50 753	1 645	65 451	117 849	0	117 849
Amortisatsioonikulu	0	-84 599	-67 370	-455	-28 219	-96 044	-3 884	-184 527
31.12.2019								
Soetusmaksumus	539 663	2 160 890	708 206	8 996	290 240	1 007 442	51 267	3 759 262
Akumuleeritud kulum	0	-938 712	-569 354	-7 598	-216 182	-793 134	-43 626	-1 775 472
Jääkmaksumus	539 663	1 222 178	138 852	1 398	74 058	214 308	7 641	1 983 790
Ostud ja parendused	0	31 100	76 054	2 512	5 822	84 388	0	115 488
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		31 100						31 100
Muud ostud ja parendused			76 054	2 512	5 822	84 388	0	84 388
Amortisatsioonikulu	0	-247	-40 976	-646	-796	-42 418	0	-42 665
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-25 727	0	0	-25 727	0	-25 727
Muud muutused	-539 663	-1 222 178	-40 108	-1 398	-74 059	-115 565	-7 641	-1 885 047
31.12.2020								
Soetusmaksumus	0	31 100	610 947	9 863	182 141	802 951	31 852	865 903
Akumuleeritud kulum	0	-247	-502 852	-7 997	-177 116	-687 965	-31 852	-720 064
Jääkmaksumus	0	30 853	108 095	1 866	5 025	114 986	0	145 839

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	25 441	283
Transpordivahendid	25 441	283
Kokku	25 441	283

Muude muutuste real kajastatakse jagunemislepinguga üle läinud materiaalne põhivara.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	0	110 000	110 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	110 000	110 000
Ostud ja parendused	90 000	0	90 000
Amortisatsioonikulu	-29 167	0	-29 167
Ümberliigitamised	110 000	-110 000	0
31.12.2019			
Soetusmaksumus	200 000	0	200 000
Akumuleeritud kulum	-29 167	0	-29 167
Jääkmaksumus	170 833	0	170 833
Muud muutused	-170 833	0	-170 833
31.12.2020			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	41 977	22 976	19 001		^{6k} euribor+(1,65-2,1%)	EUR	2021-2025
Kapitalirendikohustised kokku	41 977	22 976	19 001	0			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	68 120	26 905	41 215		^{3k} euribor+(1,65-1,85%)	EUR	2021-2024
Kapitalirendikohustised kokku	68 120	26 905	41 215	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	55 778	98 744
Kokku	55 778	98 744

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduslaen	919 294	919 294			3keuribor+1,95%	EUR	2021
Käibekapitalilaen	600 000	600 000			1,95%	EUR	2021
Lühiajalised laenud kokku	1 519 294	1 519 294					
Pikaajalised laenud							
Laofinantseering kapitalirent	2 796 213	2 768 494	27 719	0	3k euribor+(1,7-2,5%)	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	2 796 213	2 768 494	27 719	0			
Kapitalirendikohustised kokku	41 977	22 976	19 001	0			
Laenukohustised kokku	4 357 484	4 310 764	46 720	0			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud seotud isikutelt	220 000	220 000			2%	EUR	2020
Arvelduslaen	396 980	396 980			3keuribor+1,72%	EUR	2020
Käibekapitalilaen	600 000	600 000			3keuribor+1,95%	EUR	2020
Lühiajalised laenud kokku	1 216 980	1 216 980					
Pikaajalised laenud							
Laofinantseering kapitalirent	4 373 986	4 221 969	152 017	0	3k euribor+(1,6-2,22%)	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	4 373 986	4 221 969	152 017	0			
Kapitalirendikohustised kokku	68 120	26 905	41 215	0			
Laenukohustised kokku	5 659 086	5 465 854	193 232	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	371 928	371 928
Ehitised	921 098	986 945
Muud varad	3 893 799	5 677 236
Kokku	5 186 825	7 036 109

AS-I TATOLI on avatud AS SEB Pangas arvelduslaenu limiit summas 400 000 eurot, mida kasutab ettevõtte pidevalt. Seisuga 31.12.2020.a oli arevelduskrediidi jääk 359 002 EUR.

OP Corporate Bankis on avatud arvelduslaenu limiit summas 561 000 EUR, mille jääk seisuga 31.12.2020. a oli 560 292 EUR.

2020. aastal on AS SEB Pank võetud käibekapitali laenu summas 600 000 eurot.

Laenude tagatiseks on kommertsipant ettevõtte vallasvarale ja hüpoteek Tatoli Halduse OÜ kuuluvatele Farmeri, Mäo ja Pärnu kinnistutele. Tähtajaga 14.07.2021.a. on sõlmitud SEB pangas garantiileping firmale CNH International S.A kaupade eest maksmise tagamiseks 1 500 000 euro väärtuses. Oleme oma arved tasunud tähtaegselt ning pank ei ole meie suhtes sanktsioone rakendanud.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 705 592	5 705 592	
Võlad töövõtjatele	129 151	129 151	11
Maksuvõlad	238 325	238 325	5
Muud võlad	8 458	8 458	
Muud viitvõlad	8 458	8 458	
Saadud ettemaksed	869 725	869 725	
Muud saadud ettemaksed	869 725	869 725	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 951 251	6 951 251	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 987 633	2 987 633	
Võlad töövõtjatele	119 573	119 573	11
Maksuvõlad	399 139	399 139	5
Saadud ettemaksed	738 714	738 714	
Muud saadud ettemaksed	738 714	738 714	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 245 059	4 245 059	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Puhkusetasude kohustis	129 151	119 573
Kokku võlad töövõtjatele	129 151	119 573

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 320 130	13 881 134
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	330 032	3 470 283
Kokku tingimuslikud kohustised	1 650 162	17 351 417

AS TATOLI on garanteerinud AS Carring laenu SEB Pangas, pandi summa 250 000 EUR, ja Coop Liisingus, pandi summa 700 000 EUR.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	44 800	44 800
Aktsiate arv (tk)	64 000	64 000
Aktsiate nimiväärtus	0.70	0.70

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 458 460	24 356 162
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 697 713	1 424 777
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 156 173	25 780 939
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Iraak	89 000	148 000
Venemaa	0	93 755
Kasahstan	0	7 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	89 000	248 755
Kokku müügitulu	32 245 173	26 029 694
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandustehnika ja varuosad	30 717 043	24 396 278
Remonditeenused	571 354	594 491
Renditeenused	856 987	949 414
Muu müük	99 789	89 511
Kokku müügitulu	32 245 173	26 029 694

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	283
Tulu sihtfinantseerimisest	0	120 000
Kasum valuutakursi muutustest	1 484	3 154
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 152	746
Saadud boonused	56 332	107 190
Tulu garantiiremondilt	34 179	12 129
Muud	20 470	1 579
Kokku muud äritulud	117 617	245 081

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	229 996	226 659
Varude allahindlus ja mahakandmine	219 479	400 400
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	28 379 835	22 308 987
Müügi eesmärgil ostetud teenused	55 622	86 537
Energia	111 451	131 013
Elektrienergia	13 490	19 410
Soojusenergia	7 670	8 219
Kütus	90 291	103 384
Logistikakulud	3 108	2 150
Üür ja rent	129 000	0
Muud	41 937	40 108
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 170 428	23 195 854

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	173 483	118 249
Lähetuskulud	12 080	32 482
Koolituskulud	9 295	10 280
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 366	1 231
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-86 395	45 924
Muud	42 189	37 581
Kokku mitmesugused tegevuskulud	153 018	245 747

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 168 200	1 098 284
Sotsiaalmaksud	386 183	359 660
Kokku tööjõukulud	1 554 383	1 457 944
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	51	50
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	51	50

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-236	4 262
Intressitulu	62 932	98 013
Laekunud pangakonto intress	9	4
Muud finantskulud	-10 078	-8 562
Kokku muud finantstulud ja -kulud	52 627	93 717

Lisa 20 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	3 635 931	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	114	519	1 496 157	223 600

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laenud seotud isikutega	422 000	422 000	220 000	2%	EUR

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Laenud seotud isikutega	525 200	531 700	29 336	125 000	2%	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	1 200	0	500	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 654 830	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 032	197 516	23 694	132 231

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara
Tegev- ja kõrgema juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 750	0	19 250	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	37 880	37 380

Seotud osapooltele on müüdnud ja nendelt ostetud tavapäraseid põllumajandustehnikat, nende varuosi ja hoolduse- ning remonditeenuseid. Samuti on seotud osapooltelt ostetud transpordivahendite hoolduse- ja remonditeenuseid.

Seotud isikutelt saadud ja antud laenu on tagatiseta.

Juhtkonnale arvestatud tasu koosneb vastavalt töölepingule nende brutopalgast.

AS Tatoli garanteerib Caring AS laenu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2021

aktsiaselts "TATOLI" (registrikood: 10608866) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT NÕMMSALU	Juhatuse liige	29.04.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts "TATOLI" aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts "TATOLI" (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeauditori number 276

Auditorbüroo Fides OÜ

Auditoorteevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

29.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "TATOLI" (registrikood: 10608866) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	29.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 394 960
Kokku	1 650 162
Jaotamine	
Kokku	1 650 162

Jaotada kasumit 200 000.-eurot

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	30717043	95.26%	Jah
Põllumajandusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77311	856987	2.66%	Ei

Sidevahendid

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