

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts Talot

registrikood: 10349057

tänavatalu nimi, Vana - Narva mnt. 8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Maardu linn

vald:

postisihthnumber: 74114

maakond: Harju maakond

telefon: 637 9404

faks: 637 9035

e-posti aadress: talot@talot.ee

veebilehe aadress: www.talot.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Muud võlad	18
Lisa 13 Aktsiakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Muud ärikulud	20
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 20 Seotud osapooled	21
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Talot tegeleb ehitusmaterjalide tootmise ja müügiga. Ettevõtte põhitegevuseks on raudbetoontoodete, betoonisegude ja betoonist sillutus- ja äärekivide ning plokkide tootmine ning müük.

Erinevalt paarist varasemast aastast kasvas 2010. aastal nõudlus ettevõtte toodangu osas. Nõudlus raudbetoontoodete osas kasvas terve aasta jooksul, teiste tootegruppide osas hakkas nõudlus kasvama aasta teisel poolel. Toodete müügihinnad olid jätkuvalt madalad, kuid näitasid kasvumärke aasta teisel poolel. Kokkuvõttelikult oli majandusaasta müügi osas positiivne ning ettevõtte 2010. majandusaasta müügitulu tõusis 32% võrra võrreldes 2009. aastaga.

Jätkuvalt oli klientide finantsseis nõrk ning ettevõtte sai kahjumitdebitoorse võlgnevuse ebatõenäoliseks muutumisest. Lisaks tuli nõrgast kinnisvaraturu seisust tulenevalt alla hinnata kinnisvarainvesteeringud. AS Talot lõpetas 2010. majandusaasta 19,4 miljoni krooni suuruse kahjumiga.

Tulud, kulud ja kasum

2010 aastal moodustas AS Talot müügitulu 84,1 mln krooni, kasvas aastaga 32%. Ettevõtte müügitulust moodustas riigisisene müük 99.8% kogu tulust.

Ettevõtte teenis 2010 aastal 19,4 miljonit krooni puhaskahjumit võrreldes aastataguse 47,0 miljoni kroonise kahjumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu (tuh kr)	84 064	63 519
Tulu kasv	32%	-62%
Puhaskasum (tuh kr)	-19 454	-47 044
Kasumi kasv	n/a	n/a
Puhasrentaablus	-23,10%	-74,00%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,41	0,53
ROA	-27%	-50%
ROE	-267%	-176%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009) / müügitulu 2010 x 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009) / puhaskasum 2010 x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Investeeringud

Aruandevalusel aastal oli materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse investeeritud 862 tuh. krooni. Jätкус tegutseva tootmise rekonstueerimine.

Personal

AS Talot keskmine töötajate arv majandusaastal oli 153 töötajat. 2010 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 26 826 221 krooni, mis on 57% rohkem kui eelmisel aastal. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 503,2 tuh. krooni. Nõukogu liikmetele 2010. aastal töötasu ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei makstud.

Arengusuunad järgmisel aastal

Järgmisel majandusaastal näeb ettevõtte juhatuse ette, vaatamata üldisest nõrgast majandusolukorrast, mõningast müügimahtude kasvu nii koguste kui hindade osas. Jätkuvalt on ettevõttel kaks peamist eesmärki: (i) ettevõtte tegevuse maksimaalne efektiivistamine kulude kärpimise ja tootmisprotsesside kohandamise teel ning (ii) uute tellimuste leidmine olukorras, kus konkurents uute objektide ehitamiseks on tihedam, kui eales varem.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 465 371	438 302	
Nõuded ja ettemaksed	8 517 509	12 768 279	2
Varud	6 567 619	6 782 939	4
Müügiootel põhivara	0	3 464 120	
Kokku käibevara	18 550 499	23 453 640	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	193 722		2
Kinnisvarainvesteeringud		4 100 000	5
Materiaalne põhivara	53 450 970	66 052 071	6
Immateriaalne põhivara	131 058	199 688	7
Kokku põhivara	53 775 750	70 351 759	
Kokku varad	72 326 249	93 805 399	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 206 155	11 409 306	9
Võlad ja ettemaksed	33 459 171	31 078 265	10
Eraldised	0	1 000 000	
Kokku lühiajalised kohustused	45 665 326	43 487 571	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 374 922	23 578 190	9
Kokku pikaajalised kohustused	19 374 922	23 578 190	
Kokku kohustused	65 040 248	67 065 761	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	12 900 000	12 900 000	13
Kohustuslik reservkapital	289 800	289 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 549 838	60 594 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 453 637	-47 044 389	
Kokku omakapital	7 286 001	26 739 638	
Kokku kohustused ja omakapital	72 326 249	93 805 399	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	84 064 239	63 518 848	14
Muud äritulud	5 133 120	14 069 092	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	128 362	-5 827 440	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	1 737 351	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 005 348	-44 295 110	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 718 679	-17 026 298	16
Tööjõukulud	-26 826 221	-17 066 308	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 436 596	-26 988 789	6
Muud ärikulud	-9 492 846	-13 267 856	18
Ärikasum (-kahjum)	-18 153 969	-45 146 510	
Finantstulud ja -kulud	-1 299 668	-1 883 608	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 453 637	-47 030 118	
Tulumaks	0	-14 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 453 637	-47 044 389	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-18 153 969	-45 146 510
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 436 597	26 988 789
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 033 542	-13 710 373
Muud korrigeerimised	2 628 934	10 000 000
Kokku korrigeerimised	11 031 989	23 278 416
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 057 047	9 055 960
Varude muutus	215 320	8 750 532
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 638 587	5 104 988
Makstud intressid	-643 763	-1 503 767
Makstud ettevõtte tulumaks		-14 271
Kokku rahavood äritegevusest	-5 131 963	-474 652
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-916 376	-4 091 586
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 918 242	18 259 442
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	4 200 000	
Antud laenud		-10 000 000
Antud laenude tagasimaksed		20 452
Laekunud intressid	2 850	10 812
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 204 716	4 199 120
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 473 712	11 987 363
Saadud laenude tagasimaksed	-1 173 987	-23 658 072
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 345 409	-3 063 046
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest		10 002 000
Makstud dividendid		-53 687
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 045 684	-4 785 442
Kokku rahavood	3 027 069	-1 060 974
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	438 302	1 499 276
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 027 069	-1 060 974
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 465 371	438 302

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	2 898 000	289 800	60 594 227	63 782 027
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-47 044 389	-47 044 389
Muutused muudest omanike sissemaksetest	10 002 000			10 002 000
31.12.2009	12 900 000	289 800	13 549 838	26 739 638
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-19 453 637	-19 453 637
31.12.2010	12 900 000	289 800	-5 903 799	7 286 001

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Talot AS 2010. 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.

Talot AS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Korrigeeritud algbilanss

2010 a. aastaaruandes on korrigeeritud eelmise perioodi finantsnäitajad, mistõttu aruandes toodud bilanssi ja kasumiaruande võrdlusandmed 2009 a. kohta on esitatud korrigeeritud kujul. Korrigeerimise tingis 2010 a. tuvastatud ebatäpsustused varude ning hankijatele tasumata arvete saldodes seisuga 31.12.2009. Teostatud korrigeerimiste kogumõju tulemusena suurenes omakapital 300 657 krooni võrra. Varud muutusid +433 336 krooni, hankjad -110 000 krooni ja valmistoodang -22 679 krooni.

Ühinemine

2010 aastal ühendas Talot AS endaga oma 100% osatütarettevõtte Talot Kinnisvara OÜ.

Alates ühinemise bilansipäevast kajastub Talot Kinnisvara OÜ äritegevus Talot AS finantsaruannete koosseisus, mistõttu ei koosta enam Talot AS konsolideeritud aastaaruannet.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahtudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi.

Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised	25 aastat
Seadmed	3 - 4 aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat
Muu inventar	3 - 4 aastat

Immateriaalse põhivara grupp Kasulik eluiga
Litsentsid, patendid 4-5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisainformatsioon

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad Eesti kroonides ja eurodes. Seisuga 31.12.2010 olid kõik saldod bilansis viidud üle eurodesse kursiga 15,6466 eek.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Analüütikute hinnangul ei ole lähiaastatel oodata märkimisväärset intressimäärade tõusu, mis hoiab ettevõtte intressikuludid samal tasemel.

Aruandevalusel aastal oli materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse investeeritud 862 398 krooni. Investeeringud olid tehtud tootmise jätkusuutlikkuse tagamiseks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 394 980	12 567 889	
Ostjatelt laekumata arved	10 541 624	12 567 889	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 146 644		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 491	16 481	3
Muud nõuded	61 191		
Laenunõuded	61 191		
Ettemaksed	58 847	84 914	
Muud lühiajalised nõuded		98 995	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	8 517 509	12 768 279	

Pikaajalised ostjatelt laekumata arved seisuga 31.12.2010 moodustavad 193722.00 eek

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				2 658
Käibemaks		184 948		51 218
Üksikisiku tulumaks		311 136		697 888
Erisoodustuse tulumaks		352		5 173
Sotsiaalmaks		1 539 401		2 335 515
Kohustuslik kogumispension		7 385		0
Töötuskindlustusmaksed		108 959		191 266
Maamaks				34 252
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad				12 490
Ettemaksukonto jääk	2 491		16 481	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 491	2 152 181	16 481	3 330 460

Lisa 4 Varud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	1 610 171	1 914 697
Valmistoodang	4 569 038	4 670 708
Müügiks ostetud kaubad	388 410	197 534
Kokku varud	6 567 619	6 782 939

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Maa	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	4 100 000	4 100 000
Jääkmaksumus	4 100 000	4 100 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	4 100 000	4 100 000
Jääkmaksumus	4 100 000	4 100 000
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-4 100 000	-4 100 000
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2008										
Soetusmaksumus	8 817 380	36 464 104	49 726 265	625 411	101 814 288	152 165 964	568 019			198 015 467
Akumuleeritud kulum		-6 780 569	-39 365 990	-376 037	-55 977 410	-95 719 437	-436 125			-102 936 131
Jääkmaksumus	8 817 380	29 683 535	10 360 275	249 374	45 836 878	56 446 527	131 894			95 079 336
Ostud ja parendused		3 330 342	1 164 075	220 733	2 682 201	4 067 009	12 495	32 250	32 250	7 442 096
Amortisatsioonikulu		-3 229 903	-4 225 923	-148 199	-17 830 063	-22 204 185	-2 463			-25 436 551
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-1 489 413	-1 489 413				-1 489 413
Müügid		-1 797 282	-1 173 358		-3 096 140	-4 269 498	-12 495			-6 079 275
Ümberklassifitseerimised			-2 275 602		-1 188 520	-3 464 122				-3 464 122
Ümberklassifitseerimine müügiotol põhivaraga			-2 275 602		-1 188 520	-3 464 122				-3 464 122
31.12.2009										
Soetusmaksumus	8 817 380	37 997 164	33 507 565	846 144	79 605 304	113 959 013	555 525	32 250	32 250	161 361 332
Akumuleeritud kulum		-10 010 472	-29 658 098	-524 236	-54 690 361	-84 872 695	-426 094			-95 309 261
Jääkmaksumus	8 817 380	27 986 692	3 849 467	321 908	24 914 943	29 086 318	129 431	32 250	32 250	66 052 071
Ostud ja parendused				5 000	845 328	850 328	12 000	76 668	76 668	938 996
Amortisatsioonikulu		-883 396	-1 392 041	-125 694	-6 900 145	-8 417 880	-57 061			-9 358 337
Müügid	-3 141 959	-26 169	-532 926	0	-448 456	-981 382	0			-4 149 510
Ümberklassifitseerimised								-32 250	-32 250	-32 250
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest								-32 250	-32 250	-32 250
31.12.2010										
Soetusmaksumus	5 675 421	37 932 489	31 485 385	824 973	79 654 488	111 964 846	561 169	76 668	76 668	156 210 593
Akumuleeritud kulum		-10 855 362	-29 560 885	-623 759	-61 242 818	-91 427 462	-476 799			-102 759 623
Jääkmaksumus	5 675 421	27 077 127	1 924 500	201 214	18 411 670	20 537 384	84 370	76 668	76 668	53 450 970

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Maa	4 200 000	10 000 000
Masinad ja seadmed	951 537	9 886 265
Transpordivahendid	705 103	2 781 880
Muud masinad ja seadmed	246 434	7 104 385
Kokku	5 151 537	19 886 265

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	302 747	302 747
Akumuleeritud kulum	-67 635	-67 635
Jääkmaksumus	235 112	235 112
Ostud ja parendused	27 400	27 400
Amortisatsioonikulu	-62 824	-62 824
31.12.2009		
Jääkmaksumus	199 688	199 688
Ostud ja parendused	9 630	9 630
Amortisatsioonikulu	-78 260	-78 260
31.12.2010		
Jääkmaksumus	131 058	131 058

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja sedmed	9 262 422	3 707 337	5 555 085	
Kapitalirendikohustused kokku	9 262 422	3 707 337	5 555 085	
	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	12 968 569	4 208 379	8 760 190	
Kapitalirendikohustused kokku	12 968 569	4 208 379	8 760 190	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	14 014 499	14 014 499
31.12.2009	18 258 943	18 258 943

Kapitalirendi lepingudes võetud aluseks valuuta EUR, mis seisuga 31.12.2010 moodustas kursiga 15,6466 EEK. Maksetähtajad - iga kuu ja keskmised intressimäärad olid 6 kuu Euribor + 0,9%

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
investeeringis laen KL-161106	5 999 727	5 999 727			6k euribor+2.5%	eur	24.09.2010	
ViruBackpackers OÜ lep 0902/2009	50 000	50 000			2%	eek	25.08.2009	
ViruBackpackers OÜ lep 7/48-10	300 000	300 000			10%	eek		
Lühiajalised laenud kokku	6 349 727	6 349 727						
Pikaajalised laenud								
investeeringis laen KL-231106	4 468 403	1 833 191	2 635 212		6k euribor+2.5%	eur	24.11.2013	
ViruBackpackers OÜ lep 2308/2009	10 000 000		10 000 000		5%	eek	24.08.2012	
Pikaajalised laenud kokku	14 468 403	1 833 191	12 635 212					
Pikaajalised võlakirjad								
Hüpoteek 348	1 500 525	315 900	631 800	552 825	10%	eek	10.09.2019	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 500 525	315 900	631 800	552 825				
Kapitalirendikohustused kokku	9 262 422	3 707 337	5 555 085					8
Laenukohustused kokku	31 581 077	12 206 155	18 822 097	552 825				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
investeeringis laen KL-161106	6 000 000	6 000 000			6k euribor+2.5%	eur	24.03.2010	
ViruBackpackers OÜ lep 0902/2009	50 000	50 000			2%	eek	25.08.2009	
Lühiajalised laenud kokku	6 050 000	6 050 000						
Pikaajalised laenud								
investeeringis laen KL-231106	4 468 402	992 977	3 475 425		6k euribor+2.5%	eur	24.11.2013	
ViruBackpackers OÜ lep 2308/2009	10 000 000		10 000 000		5%	eek	24.08.2012	
Pikaajalised laenud kokku	14 468 402	992 977	13 475 425					
Pikaajalised võlakirjad								
Hüpoteek 348	1 500 525	157 950	789 750	552 825	10%			
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 500 525	157 950	789 750	552 825				
Kapitalirendikohustused kokku	12 968 569	4 208 379	8 760 190					8
Laenukohustused kokku	34 987 496	11 409 306	23 025 365	552 825				

Talot AS poolt antud tagatised seisuga 31.12.2010 olid järgmised:
Kommertspandid summas 23130000,00 eek ja 15000000,00 eek.
Hüpoteegid summas 10000000,00 eek ja 19700000,00 eek.

Ühishüpeteek summas 29700000,00 eek.

Täiendava tagatisena on eelpool mainitud tagatistele antud juuridilise isiku käendus.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 788 982	15 300 224	
Võlad töövõtjatele	4 614 374	3 748 403	11
Maksuvõlad	2 152 181	3 330 460	3
Muud võlad	4 901 890	7 026 110	12
Intressivõlad			
Dividendivõlad			
Muud viitvõlad			
Saadud ettemaksed	2 001 744	1 673 067	
Kokku võlad ja ettemaksed	33 459 171	31 078 264	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	2 793 938	2 097 670
Puhkusetasude kohustus	1 760 436	1 590 733
muud palga võlad	60 000	60 000
Kokku võlad töövõtjatele	4 614 374	3 748 403

Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	745 433	745 433		
Dividendivõlad	108 602	108 602		
Muud viitvõlad	3 998 800	3 998 800		
Muud võlad	49 055	49 055		
Kokku muud võlad	4 901 890	4 901 890		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	390 673	390 673		
Dividendivõlad	108 602	108 602		
Muud viitvõlad	2 234 808	2 234 808		
Muud võlad	4 292 027	4 292 027		
Kokku muud võlad	7 026 110	7 026 110		

Lisa 13 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	12 900 000	12 900 000
Aktsiate arv (tk)	25 800	25 800
Aktsiate nimiväärtus	500	500

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 898 628	51 794 777
Läti	0	2 330 095
Soome	165 611	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	84 064 239	54 124 872
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	9 393 976
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike		9 393 976
Kokku müügitulu	84 064 239	63 518 848
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Betoonist ehitustoodete tootmine	53 748 797	26 110 637
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	0	883 134
Valmis betoonisegu tootmine	16 612 973	13 891 636
Muude betoon ja tsementtoodete tootmine	9 115 256	10 394 630
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	0	9 387 796
Kaubavedu	2 285 810	1 116 703
Muud	2 301 403	1 734 312
Kokku müügitulu	84 064 239	63 518 848

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 536 125	13 710 373
Kasum valuutakursi muutustest	1 591	11 372
Trahvid, viivised ja hüvitised	637 332	59 635
Eraldised	1 000 000	
Muud	958 072	287 712
Kokku muud äritulud	5 133 120	14 069 092

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-3 101 803	-503 794
Energia	-6 273 057	-988 617
Elektrienergia	-1 088 750	-410 765
Soojusenergia	-1 223 970	-577 852
Kütus	-3 960 337	0
Mitmesugused bürookulud	-578 325	-603 381
Riiklikud ja kohalikud maksud	-41 357	-1 620 175
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 146 644	-10 353 773
Transpordikulud	-4 244 422	-730 981
Tehasekulud	-1 449 926	-489 525
Remondikulud	-1 025 725	0
IT teenused ja side	-740 003	-429 208
Muud	-2 117 417	-1 306 844
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 718 679	-17 026 298

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-19 977 000	-12 721 651
Sotsiaalmaksud	-6 849 221	-4 344 657
Kokku tööjõukulud	-26 826 221	-17 066 308
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	154	152

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 886	
Trahvid, viivised ja hüvitised	-4 794 986	-3 242 111
Välja antud laenu mahakandmine		-10 000 000
Kahjum põhivara mahakandmisest	-31 517	
Muud	-4 663 457	-25 745
Kokku muud ärikulud	-9 492 846	-13 267 856

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	2 850	10 833
Intressitulu hoiustelt	523	630
Intressitulu võlakirjadelt	2 327	10 203
Intressikulud	-1 285 992	-1 892 421
Intressikulu laenudelt	-998 069	
Intressikulu kapitalirendilt	-216 587	
Muud intressikulud	-71 336	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-5 303	
Muud finantstulud ja -kulud	-11 223	-2 020
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 299 668	-1 883 608

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Viru Backpackers OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	11 573 191		10 050 000
Sidusettevõtjad		5 630	250 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud		110 500	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 068 791		

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 101 803		296 938	10 000 000
Sidusettevõtjad			189 308	233 472
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 940 256	23 898		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	503 203	395 000

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilanssipäeva järgselt sõlmis ettevõtte krediidi- ja finantseerimis asutustega laenulepingu, millega refinantseeriti olemasolevad kohustused ning kogunenud viivisvõlgnevus muudeti intressikohustuseks. Tehingu tulemusena paranes ettevõtte omakapital.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Talot (registrikood: 10349057) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RASMUS KURM	Juhatuse liige	18.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Talot aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Talot raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22, 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.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Välja arvatud lõigus "Märkusega arvamuse alus" kirjeldatu osas, viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

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

Märkusega arvamuse alus

Me ei ole auditeerinud Talot AS 2009.a raamatupidamise aastaaruannet, mistõttu ei avalda me arvamust Talot AS 2010.a raamatupidamise aastaaruandes esitatud algsaldode õigsuse kohta.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Aktsiaselts Talot finantsseisundit seisuga 31.12.2010 kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata järgneva osas märkust meie arvamuses, juhime tähelepanu, et Talot AS lühiajalised kohustused ületasid 31.12.2010 seisuga käibevara 2,46 kordselt. Kirjeldatud olukord võib viidata võimalikule riskile ettevõtte tegevuse jätkuvuse osas juhul, kui järgneval perioodil teenitavatest tulud ei ole piisavad lühiajaliste kohustuste teenindamiseks. Seega võib jätkuvuse tagamine sõltuda täiendavate finantseerimisvahendite kättesaadavusest.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeauditori number 443

Audiitorettevõtja nimi TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Audiitorettevõtja asukoha aadress Tulika 19, Tallinn 10613

19.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Talot (registrikood: 10349057) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	19.04.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 549 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 453 637
Kokku	-5 903 799
kahjum kaetakse järgmistel perioodidel genereeritavate kasumite arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist ehitustoodete tootmine	2361	53748797	63.94%	Jah
Valmis betoonisegu tootmine	23631	16612973	19.76%	Ei
Muude betoon-, kips- ja tsementtoodete tootmine	23691	9115256	10.84%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	2285810	2.72%	Ei
Muu teenindus	96099	724423	0.86%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	701806	0.83%	Ei
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	612129	0.73%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	263045	0.31%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6 379 404
Faks	+372 6 379 035
E-posti aadress	talot@talot.ee
Veebilehe aadress	www.talot.ee