

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tanginvest osaühing

registrikood: 11012584

tänava/talu nimi, Masti tee 5a - 2, Uuemõisa alevik
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90401

telefon: +372 5096173

e-posti aadress: andrustang@hotmail.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 10 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 12 Materiaalne põhivara	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 15 Võlad tarnijatele	17
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 17 Muud võlad	17
Lisa 18 Osakapital	18
Lisa 19 Müügitulu	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ Tanginvest alustas tegevust jaanuaris 2006.a. Põhitegevuseks on kinnisvara haldamine ja konsultatsioonide andmine ja nõustamine
2011.a. jätkati kinnisvara rentimisega ja nõustamisega. Samuti tehti väärtpaberitehinguid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	314	1 731	2
Nõuded ja ettemaksed	36 620	34 586	3
Kokku käibevara	36 934	36 317	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	652 430	741 238	7
Kinnisvarainvesteeringud	13 804	15 771	11
Materiaalne põhivara	6 327	4 908	12
Kokku põhivara	672 561	761 917	
Kokku varad	709 495	798 234	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	294 989	349 483	13
Võlad ja ettemaksed	47 942	45 593	14
Kokku lühiajalised kohustused	342 931	395 076	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 415	8 798	13
Kokku pikaajalised kohustused	5 415	8 798	
Kokku kohustused	348 346	403 874	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	18
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	391 549	3 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 212	387 639	
Kokku omakapital	361 149	394 360	
Kokku kohustused ja omakapital	709 495	798 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	20 630	27 558	19
Muud äritulud	0	298	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177	-153	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 841	-3 373	
Tööjõukulud	-11 543	-13 589	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 278	-2 418	
Muud ärikulud	0	-21	
Ärikasum (kahjum)	-209	8 302	
Finantstulud ja -kulud	-33 003	381 035	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 212	389 337	
Tulumaks	0	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 212	387 638	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-209	8 302	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 278	2 418	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-298	
Muud korrigeerimised	15 120	381 035	
Kokku korrigeerimised	18 398	383 155	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 034	-594 149	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 349	202 140	
Makstud intressid	0	-332	
Kokku rahavood äritegevusest	18 504	-884	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 728	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 681	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-856	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	-2 500	0	
Antud laenud	-23 285	-9 247	
Antud laenude tagasimaksed	13 185	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 328	-7 422	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 750	34 193	
Saadud laenude tagasimaksed	-35 343	-23 341	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-861	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 593	9 991	
Kokku rahavood	-1 417	1 685	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 731	46	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 417	1 685	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	314	1 731	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	10 300	13 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)			387 639	387 639
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
31.12.2010	2 556	256	391 548	394 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-33 212	-33 212
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	2 556	256	358 337	361 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tanginvest 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglasest väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind [või muu meetodi kirjeldus]. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar- ja sidusettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad

osa investeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Muid nõudeid tütar- ja sidusettevõtete vastu hinnatakse vastavalt nõude laekumise tõenäosusele.

Osalist omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust (s.o. vahe, mille võrra omandatud osaluse soetusmaksumuse ületas omandatud netovara õiglast väärtust) kajastatakse netosummana vastavalt kirjel „Tütarettevõtete aktsiad ja osad“ või „Sidusettevõtete aktsiad ja osad“. Osalist omandatud tütar- ning sidusettevõtete tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana vastavalt ridadel „Finantstulud ja -kulud investeringutelt tütarettevõtetesse“ ning „Finantstulud ja -kulud investeringutelt sidusettevõtetesse“.]

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmisseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	350
Arvelduskontod	314	1 381
Kokku raha	314	1 731

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 609	7 738	5
Ostjatelt laekumata arved	3 609	7 738	
Muud nõuded	33 011	26 848	4
Laenunõuded	16 340	10 589	
Intressinõuded	693	281	
Dividendinõuded	15 978	15 978	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 620	34 586	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	16 340	16 340		
Intressinõuded	693	693		
Dividendinõuded	15 978	15 978		
Kokku muud nõuded	33 011	33 011		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	10 589	10 589		
Intressinõuded	281	281		
Dividendinõuded	15 978	15 978		
Kokku muud nõuded	26 848	26 848		

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	3 609	7 738
Kokku nõuded ostjate vastu	3 609	7 738

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 691	5 691
Käibemaks	40	320
Üksikisiku tulumaks	219	287
Sotsiaalmaks	745	574
Kohustuslik kogumispension	38	35
Töötuskindlustusmaksed	84	73
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 817	6 980

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	4 807	0	8
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	379 675	309 217	9
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	267 948	432 021	10
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	652 430	741 238	

Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
12161412	Agromaa OÜ	Eesti	segapõllumajandus		100
11326561	Põhjatähed Grupp OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	75	70

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Muud muutused	31.12.2011
Agromaa OÜ		2 500		2 500
Põhjatähed Grupp OÜ			2 307	2 307
Kokku		2 500	2 307	4 807

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Agromaa OÜ	100	14.09.2011	2 500

Lisa 9 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11211024	Nordserv Grupp OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	25	25
10819652	Kardal Haldus OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	25	25
11023910	Idaser OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	33	33
10827137	Extrakapital OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Nordserv Grupp OÜ	57 590	-1 171	56 419
Kardal Haldus	839		839
Idaser OÜ	250 189	71 629	321 818
Extrakapital OÜ	599		599
Kokku	309 217	70 458	379 675

Lisa 10 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2009	74 271	74 271
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	357 750	357 750
31.12.2010	432 021	432 021
Kajastatud õiglases väärtuses	432 021	432 021
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-164 073	-164 073
31.12.2011	267 948	267 948

Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	24 644	24 644
Akumuleeritud kulum	-6 901	-6 901
Jääkmaksumus	17 743	17 743
Amortisatsioonikulu	-1 972	-1 972
31.12.2010		
Soetusmaksumus	24 644	24 644
Akumuleeritud kulum	-8 873	-8 873
Jääkmaksumus	15 771	15 771
Amortisatsioonikulu	-1 968	-1 968
Muud muutused	1	1
Jääkmaksumus	13 804	13 804

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 781	2 696
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 343	1 267

Lisa 12 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		2 979	2 979	2 979
Akumuleeritud kulum		-596	-596	-596
Jääkmaksumus		2 383	2 383	2 383
Ostud ja parendused		5 355	5 355	5 355
Amortisatsioonikulu		-446	-446	-446
Müügid		-2 383	-2 383	-2 383
Muud muutused		-1	-1	-1
31.12.2010				
Soetusmaksumus		5 354	5 354	5 354
Akumuleeritud kulum		-446	-446	-446
Jääkmaksumus		4 908	4 908	4 908
Ostud ja parendused	1 390	1 338	1 338	2 728
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 390			1 390
Muud ostud ja parendused		1 338	1 338	1 338
Amortisatsioonikulu		-1 310	-1 310	-1 310
Muud muutused		1	1	1
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 390	6 693	6 693	8 083
Akumuleeritud kulum		-1 756	-1 756	-1 756
Jääkmaksumus	1 390	4 937	4 937	6 327

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Repo laen	169 457	169 457			
Muud laenud	120 078	120 078			10%
Laenu intress	2 032	2 032			
Lühiajalised laenud kokku	291 567	291 567			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen	6 962	1 547	5 415		3,214%+euribor
Kapitalirendi kohustus	1 875	1 875			
Pikaajalised laenud kokku	8 837	3 422	5 415		
Laenukohustused kokku	300 404	294 989	5 415		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Repo laen	220 195	220 195			
Muud laenud	123 123	123 123			
Muude laenude intressid	1 960	1 960			
Lühiajalised laenud kokku	345 278	345 278			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen	8 510	1 547	6 963		
Kapitalirendi kohustus	4 493	2 658	1 835		
Pikaajalised laenud kokku	13 003	4 205	8 798		
Laenukohustused kokku	358 281	349 483	8 798		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised		15 733
Kokku		15 733

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 351	525	15
Võlad töövõtjatele	844	700	16
Maksuvõlad	6 817	6 980	6
Muud võlad	38 930	37 388	17
Dividendivõlad	37 388	37 388	
Muud viitvõlad	1 542	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 942	45 593	

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	1 351	525
Kokku võlad tarnijatele	1 351	525

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	844	700
Kokku võlad töövõtjatele	844	700

Lisa 17 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	37 388	37 388		
Muud				
Kokku muud võlad	37 388	37 388		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	37 388	37 388		
Muud viitvõlad	1 542	1 542		
Kokku muud võlad	38 930	38 930		

Lisa 18 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 630	27 558
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 630	27 558
Kokku müügitulu	20 630	27 558
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara renditulu	2 781	2 696
Äri- ja juhtimisalane nõustamine	17 849	24 862
Kokku müügitulu	20 630	27 558

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 216	10 217
Sotsiaalmaksud	3 327	3 372
Kokku tööjõukulud	11 543	13 589
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	73 855	249 333
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-1 171	1 471
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-106 334	131 164
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-106 334	131 164
Intressitulud	1 113	282
Intressitulu hoiustelt	1	1
Intressitulu laenudelt	1 112	281
Intressikulud	-470	-1 215
Intressikulu laenudelt	-470	-1 144
Intressikulu kapitalirendilt	0	-71
Muud finantstulud ja -kulud	4	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-33 003	381 035

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	8 619			
Sidusettevõtjad	1 778	2 032	25 506	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		120 078		119 928
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				5 156

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 126	13 589
Välamakstud dividendid		

Aruande digitaalallkirjad

Tanginvest osäühing (registrikood: 11012584) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TANG	Juhatuse liige	02.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	391 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 212
Kokku	358 337
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	358 337

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	17849	86.52%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2781	13.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Tang	37512224724		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096173
E-posti aadress	andrustang@hotmail.ee