

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Aktsiaselts Talveaed

registrikood: 10005139

tänava/talu nimi, Talveaia tee 12
maja ja korteri number:

küla: Pringi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74011

telefon: +372 6090835

faks: +372 6091235

e-posti aadress: talveaed@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 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Talveaed AS asutati 1993. aastal. 1995 aastal alustati majandustegevusega ning 2007. aastani oli põhitegevusalaks toitlustamine. Alates 2007 aastast ettevõtte halgas osutama valuutahahetuse teenused. AS Talveaed AS Eesti majandustegevust iseloomustas äritegevus mahu jätkamine 2010 aasta tasemel. Oma positsioone kinnitati Eesti turul.

Tulud, kulud ja kasum

29.04.2011.a. ettevõtte sai litsentsi nr 4.1-1/34 Rahasiireteenuste osutamiseks. 2014.a. selle tegevuse käive moodustas 68.2. eurot. Kõik finantstehingud on teostatud vastavalt Vene Föderatsiooni ning Eesti ettevõtete sõlmitud lepingutele, kuna see tegevusala on väga riskantne, juhatus teostas tegevuse vastavalt Rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise Seaduse nõuetele. Juhatus maksimaalseks madalaas oma riski, kõik tehingud on läbipaistvad ja isikud kellega on sõlmitud lepinguid on identifitseeritud. Selle tegevuse peamiseks riskiks on valuutakursside mõju.

AS Talveaed restorani käive oli 2014.a. 44.1 tuh. eurot. Kõik kaupade, teenuste realiseerimisest ja muudest finantstuludest saadud rahalised vahendid suunati AS Talveaed hoone restaureerimise jätkamiseks. 2011.aasta augusti kuus alustati hoone ehitamist vastavalt äri-büroohoone laienduse ehitusprojektile töö nr. P-1111.

AS Talveaed majandusaasta 2014 lõppes kahjumiga summas 212.3 tuh.eurot. Põhjuseks on finantstegevuse müügikäibe vähendamine.

Investeeringud

2014.a. jooksul olid teostatud järgmised hoone ehitus ja remonditööd: kasvuhoones parandustööd katusel, fassaadi parandus, sisebasseini hooldus ja remont, teise korruse koridori remont, fassaaditööd, tänavakivide paigaldus, kütte süsteemi hooldus ja remont, elektritööd, liugvärava paigaldus. Põhivara osteti summas 30.9 tuh. eurot. Osteti köögiseadmed, transpordivahendid, mööbli. Teostati AS Talveaias remonditööd nii oma jõududega kui ka firmade , Rudus AS, Ehitus Service OÜ, Baunhov Group AS, Nava AS, Affinis AS, Holma Group OU, Metaltec OÜ,-Väokivi OÜ, Alarmnikol OÜ,abil.

Personal

Aruandeperioodil arvestati palkadeks 97.67 tuh. eurot. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 19inimest. Juhatusel valjamakseid oli tehtud summas 21.1 tuh. eurot.

Peamised finantsuhtarvud

	2014	2013
Muugitulu /eurodes/	112,3	75,3
Tulu kasv	49.24	-16,3%
Puhaskasum /eurodes/	-212,3	-302,4
Puhasrentaabilus	1.9%	4,0 kordne
Lühiajaliste koh,kattekordaja	0,2	0,7
ROA	6.8%	8,2%
ROE	6,1%	9,1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2014)/ müügitulu 2013 * 100
- Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Ettevõtte käibevarad ületavad lühiajalised kohustused 4,0 korda, negatiivne käibekapital ei tekkita ja majandusraskusi ettevõttes ei ole. Ettevõtte maksuvõime on stabiilne.

Eesmärgitud järgmiseks majandusaastaks

2014 aastat planeerime suurendada turuosa ja laiendada finantstegevust.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 897	153 421	2
Nõuded ja ettemaksud	50 968	89 159	3
Varud	13 716	15 424	4
Kokku käibevara	81 581	258 004	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	0	12 953	3
Materiaalne põhivara	3 408 426	3 427 291	7
Kokku põhivara	3 408 426	3 440 244	
Kokku varad	3 490 007	3 698 248	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 757	8 428	9
Võlad ja ettemaksud	360 543	55 815	10
Kokku lühiajalised kohustused	368 300	64 243	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	300 000	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	300 000	
Kokku kohustused	368 300	364 243	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	2 060 740	2 060 740	12
Kohustuslik reservkapital	206 435	206 435	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 066 830	1 369 251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-212 298	-302 421	
Kokku omakapital	3 121 707	3 334 005	
Kokku kohustused ja omakapital	3 490 007	3 698 248	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	112 329	75 265	13
Muud äritulud	16 605	1 113	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	23 565	23 582	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 608	-68 212	15
Mitmesugused tegevuskulud	-82 364	-91 406	16
Tööjõukulud	-130 800	-151 733	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-84 518	-87 736	
Muud ärikulud	-36	-24	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	-203 827	-299 151	
Intressikulud	-498	-670	
Muud finantstulud ja -kulud	-7 973	-2 600	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-212 298	-302 421	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-212 298	-302 421	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-203 827	-299 151	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	84 518	87 736	
Kokku korrigeerimised	84 518	87 736	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	22 004	49 803	
Varude muutus	1 708	8 702	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 057	-57 999	
Kokku rahavood äritegevusest	-91 540	-210 909	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-65 654	-116 614	
Antud laenud	-342	-12 901	
Antud laenude tagasimaksud	29 482	145 092	
Laekunud intressid	3 304	4 518	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 210	20 095	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	300 176	
Makstud intressid	-498	-670	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3	0	
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-1 408	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 903	299 506	
Kokku rahavood	-126 653	108 692	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	153 421	51 847	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-126 653	108 692	
Valuutakursside muutuste mõju	-9 871	-7 118	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 897	153 421	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 060 740	206 435	1 369 251	3 636 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-302 421	-302 421
31.12.2013	2 060 740	206 435	1 066 830	3 334 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-212 298	-212 298
31.12.2014	2 060 740	206 435	854 532	3 121 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Talveaed 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

AS Talveaed kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Talveaed AS-l on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kas konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglases väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	100 aastat
Seadmed	5-10 aastat
Sõidukid	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

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 objektile 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.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete

miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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. Valuuta müügi puhul tekib tulu valuuta ostu ja müügi kursi vahest.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Ettevõtte tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
sularaha kassa	7 742	4 635
arvelduskontod	9 155	148 786
Kokku raha	16 897	153 421

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	9 748	9 748		
Ostjatelt laekumata arved	9 748	9 748		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 460	2 460		5
Muud nõuded	22 211	22 211		6
Laenuõuded	18 264	18 264		
Intressinõuded	3 947	3 947		
Ettemaksed	14 042	14 042		
Tulevaste perioodide kulud	8 961	8 961		
Muud makstud ettemaksed	5 081	5 081		
Raha teel	2 507	2 507		
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 968	50 968		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	25 279	25 279		
Ostjatelt laekumata arved	25 279	25 279		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 842	3 842		5
Muud nõuded	54 811	41 858	12 953	6
Laenuõuded	47 404	38 863	8 541	
Intressinõuded	7 407	2 995	4 412	
Ettemaksed	14 291	14 291		
Tulevaste perioodide kulud	9 291	9 291		
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000		
Raha teel	3 889	3 889		
Kokku nõuded ja ettemaksed	102 112	89 159	12 953	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	10 050	12 104
Müügiks ostetud kaubad	3 322	2 976
Ettemaksed varude eest	344	344
Kokku varud	13 716	15 424

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 062		2 997	
Üksikisiku tulumaks		1 017		1 326
Sotsiaalmaks		2 313		2 907
Kohustuslik kogumispension		52		54
Töötuskindlustusmaksed		157		211
Ettemaksukonto jääk	1 398		845	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 460	3 539	3 842	4 498

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenuõuded	18 264	18 264		8%	EUR	31.12.2015
Intressinõuded	3 947	3 947				
Kokku muud nõuded	22 211	22 211				
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenuõuded	47 404	38 863	8 541	8%	EUR	31.12.2015
Intressinõuded	7 407	2 995	4 412			
Kokku muud nõuded	54 811	41 858	12 953			

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
31.12.2012								
Soetusmaksumus	1 336 140	2 050 677	243 950	243 950	533 950	147 610	147 610	4 312 327
Akumuleeritud kulum	0	-510 970	-72 643	-72 643	-330 301	0	0	-913 914
Jääkmaksumus	1 336 140	1 539 707	171 307	171 307	203 649	147 610	147 610	3 398 413
Ostud ja parendused	0	23 582	16 359	16 359	19 313	57 360	57 360	116 614
Amortisatsioonikulu	0	-29 344	-12 720	-12 720	-45 672	0	0	-87 736
31.12.2013								
Soetusmaksumus	1 336 140	2 074 259	260 309	260 309	553 263	204 970	204 970	4 428 941
Akumuleeritud kulum	0	-540 314	-85 363	-85 363	-375 973	0	0	-1 001 650
Jääkmaksumus	1 336 140	1 533 945	174 946	174 946	177 290	204 970	204 970	3 427 291
Ostud ja parendused	0	23 565	0	0	11 222	30 867	30 867	65 654
Amortisatsioonikulu	0	-26 898	-14 979	-14 979	-42 642	0	0	-84 519
31.12.2014								
Soetusmaksumus	1 336 140	2 097 824	260 309	260 309	564 485	235 837	235 837	4 494 595
Akumuleeritud kulum	0	-567 212	-100 342	-100 342	-418 615	0	0	-1 086 169
Jääkmaksumus	1 336 140	1 530 612	159 967	159 967	145 870	235 837	235 837	3 408 426

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2014	2013
Kasutusrenditulu	6 064	11 691
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	6 064	11 691

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
äriühing	7 757	7 757			0.5%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	7 757	7 757					
Laenukohustused kokku	7 757	7 757					
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
äriühing	8 428	8 428			0.7%	EUR	2014
Lühiajalised laenud kokku	8 428	8 428					
Muud laenukohustused							
äriühing	300 000		300 000			EUR	
Muud laenukohustused kokku	300 000		300 000				
Laenukohustused kokku	308 428	8 428	300 000				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 968	8 968
Võlad töövõtjatele	14 979	14 979
Maksuvõlad	3 539	3 539
Muud võlad	5 583	5 583
Intressivõlad	1 059	1 059
Muud viitvõlad	4 524	4 524
Saadud ettemaksed	27 474	27 474
Tulevaste perioodide tulud	1 100	1 100
Muud saadud ettemaksed	26 374	26 374
Ühisprojekti ettemaks	300 000	300 000
Kokku võlad ja ettemaksed	360 543	360 543
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 136	8 136
Võlad töövõtjatele	17 626	17 626
Maksuvõlad	4 498	4 498
Muud võlad	4 272	4 272
Muud viitvõlad	4 272	4 272
Saadud ettemaksed	21 283	21 283
Tulevaste perioodide tulud	300	300
Muud saadud ettemaksed	20 983	20 983
Kokku võlad ja ettemaksed	55 815	55 815

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	6 185	7 293
Puhkusetasude kohustus	8 794	10 333
Kokku võlad töövõtjatele	14 979	17 626

Lisa 12 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	2 060 740	2 060 740
Aktsiate arv (tk)	6 460	6 460
Aktsiate nimiväärtus	319	319

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 126	54 032
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 126	54 032
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	68 203	21 233
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	68 203	21 233
Kokku müügitulu	112 329	75 265
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine EMTAK 56101	38 062	42 342
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad EMTAK 66199	68 203	21 233
Auto rentimine EMTAK 77111	6 064	11 690
Kokku müügitulu	112 329	75 265

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum valuutakursi muutustest	4 797	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	72	1 113
Rendi- ja üüritulu	3 024	0
Kommisiooni teenused	8 712	0
Kokku muud äritulud	16 605	1 113

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-24 264	-32 757
Energia	-34 344	-35 455
Elektrienergia	-25 033	-26 687
Kütus	-9 311	-8 768
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 608	-68 212

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-9 092	-4 024
Mitmesugused bürookulud	-10 632	-17 902
Lähetuskulud	-854	0
Koolituskulud	-139	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 159	-3 165
Veeteenuste kulud	0	0
Reklaami kulud	-4 413	-3 261
Kommunaalteenused	-14 155	-3 027
Pangateenused	-14 736	-3 208
Majanduskulud	0	-5 177
Halduskulud	-15 318	-41 930
Muud	-8 866	-9 712
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-82 364	-91 406

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-97 618	-113 391
Sotsiaalmaksud	-33 182	-38 342
Kokku tööjõukulud	-130 800	-151 733
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	21

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-9 872	-7 118
Laenude intressitulud	3 304	4 518
Muud tulud	3	0
Teenustasu Eurex	-1 408	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-7 973	-2 600

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	36	24
Kokku muud ärikulud	36	24

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	21 140	21 125