

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Talka Grupp OÜ

registrikood: 11532639

tänavanimi, maja number: Looduskivi tee 15

küla: Türisalu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76706

telefon: +372 5530205

e-posti aadress: kaido@talka.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Talka Grupp OÜ on Eesti erakapitalil põhinev ettevõtte, mis alustas oma tegevust 2008. aastal.

Talka Grupp OÜ peamiseks põhitegevusalaks on ehitus.

2019. aastal kujunes käibeks 96 795 (2018: 117 783) eurot.

2019. aasta majandustulemuseks oli ettevõttel kahjum -2 953 (2018: -9 854) eurot.

Talka Grupp OÜ juhatus koosneb ühest juhatuse liikmest. Juhatus liikmele 2019. aastal juhatuse liikme tasu ei makstud, samuti ei ole juhatuse liikmega sõlmitud lepinguid erisoodustuste ega lahkumistasude kohta.

Aruandeaasta lõpus töötas Talka Grupp OÜ-s 4 (2018: 4) töötajat. Töötajatele makstud palkade kogusumma oli 42 797 (2018: 53 569) eurot koos maksudega.

2020. aastal on plaanis käivet suurendada.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2019.a	2018.a
Müügitulu (eurodes)		96 795	117 783
Puhaskasum (eurodes)		-2 954	-9 854
Käibe kasv (%)	$(\text{Aruandeaasta müügitulu} - \text{eelmise aasta müügitulu}) / \text{eelmise aasta müügitulu} * 100$	-17,82%	-25,63%
Puhasrentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	-3,05%	-8,37%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{Käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	0,90	1,04
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	-22,22%	-57,08%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	-66,06%	-132,70%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	494	1 288	
Nõuded ja ettemaksud	3 044	8 981	2
Varud	4 363	0	3
Kokku käibevarad	7 901	10 269	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	207	207	2
Materiaalsed põhivarad	5 184	6 787	5
Kokku põhivarad	5 391	6 994	
Kokku varad	13 292	17 263	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 138	455	6
Võlad ja ettemaksud	7 682	9 382	7
Kokku lühiajalised kohustised	8 820	9 837	
Kokku kohustised	8 820	9 837	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 614	14 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 954	-9 854	
Kokku omakapital	4 472	7 426	
Kokku kohustised ja omakapital	13 292	17 263	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	96 795	117 783	10
Muud äritulud	1 252	571	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 761	-46 413	12
Mitmesugused tegevuskulud	-22 073	-22 988	13
Tööjõukulud	-42 797	-53 569	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 350	-3 470	5
Muud ärikulud	-1 018	-1 766	15
Ärikasum (kahjum)	-2 952	-9 852	
Intressikulud	-2	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 954	-9 854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 954	-9 854	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Talka Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2019. aasta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Talka Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis kassas olevat arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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 vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) 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 arvestamiseks võetakse nad algselt saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäärameetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuujooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest ning siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhist arvestusprintsipi kasutades. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsibiist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. 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

Talka Grupp OÜ seotud osapooled on: äriühingu juhatus, omanikud, nende lähisugulased ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 861	2 861	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 861	2 861	0	
Ettemaksed	390	183	207	
Tulevaste perioodide kulud	183	183	0	
Muud makstud ettemaksed	207	0	207	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 251	3 044	207	
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	8 706	8 706	0	
Ostjatelt laekumata arved	8 706	8 706	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	97	97	0	4
Ettemaksed	385	178	207	
Tulevaste perioodide kulud	178	178	0	
Muud makstud ettemaksed	207	0	207	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 188	8 981	207	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019
Tooraine ja materjal	4 363
Kokku varud	4 363

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	30	0	148
Käibemaks	0	1 541	0	1 185
Üksikisiku tulumaks	0	481	0	1 063
Sotsiaalmaks	0	1 050	0	2 070
Kohustuslik kogumispension	0	50	0	71
Töötuskindlustusmaksed	0	60	0	129
Intress	0	5	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	97	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 217	97	4 666

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	10 598	11 616	22 214
Akumuleeritud kulum	-5 509	-6 320	-11 829
Jääkmaksumus	5 089	5 296	10 385
Ostud ja parendused	0	330	330
Amortisatsioonikulu	-1 704	-1 766	-3 470
Müügid (jääkmaksumuses)	-135	-323	-458
31.12.2018			
Soetusmaksumus	10 231	11 617	21 848
Akumuleeritud kulum	-6 981	-8 080	-15 061
Jääkmaksumus	3 250	3 537	6 787
Ostud ja parendused	0	747	747
Amortisatsioonikulu	-930	-1 420	-2 350
31.12.2019			
Soetusmaksumus	10 231	12 364	22 595
Akumuleeritud kulum	-7 911	-9 500	-17 411
Jääkmaksumus	2 320	2 864	5 184

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	105	105					
Muud laenukohustised							
Swedbank krediitkaart	1 033	1 033			14%	EUR	31.12.2020
Muud laenukohustised kokku	1 033	1 033					
Laenukohustised kokku	1 138	1 138					

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	357	357					
Muud laenukohustised							
Swedbank krediitkaart	98	98			14%	EUR	31.12.2019
Muud laenukohustised kokku	98	98					
Laenukohustised kokku	455	455					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 548	1 548	
Võlad töövõtjatele	810	810	
Maksuvõlad	3 217	3 217	4
Muud võlad	2 107	2 107	
Muud viitvõlad	2 107	2 107	
Kokku võlad ja ettemaksud	7 682	7 682	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 462	1 462	
Võlad töövõtjatele	1 720	1 720	
Maksuvõlad	4 666	4 666	4
Muud võlad	1 534	1 534	
Muud viitvõlad	1 534	1 534	
Kokku võlad ja ettemaksud	9 382	9 382	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 328	3 691
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	332	923
Kokku tingimuslikud kohustised	1 660	4 614

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2019 moodustas 1 660 (2018: 4 614) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamaksvalt summat. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendina välja maksta 1 328 (2018: 3 691) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 332 (2018: 923) eurot.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	79 119	117 783
Soome	2 176	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 295	117 783
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	15 500	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	15 500	0
Kokku müügitulu	96 795	117 783
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	96 795	117 783
Kokku müügitulu	96 795	117 783

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	71
Mitmesugused muud äritulud	1 252	500
Kokku muud äritulud	1 252	571

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	20 177	27 491
Alltöövõtutööd	8 896	15 761
Üür ja rent	1 297	177
Mitmesuguste muud ostetud teenused	1 715	1 476
Väikevahendid ja tavikud	676	1 508
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 761	46 413

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	1 090	962
Lähetuskulud	3 518	1 432
Mitmesugused autokulud	10 688	14 027
Mitmesuguste muud ostetud teenused	6 777	6 567
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 073	22 988

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	31 496	40 022
Sotsiaalmaksud	11 301	13 547
Kokku tööjõukulud	42 797	53 569
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	82	34
Riiklikud ja kohalikud maksud	936	1 257
Mitmesugused muud ärikulud	0	475
Kokku muud ärikulud	1 018	1 766

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	8 143	10 224

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2020

Talka Grupp OÜ (registrikood: 11532639) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KASE	Juhatuse liige	28.02.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 954
Kokku	1 660

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 954
Kokku	1 660

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	96795	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Kase	37812220299		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5530205
E-posti aadress	kaido@talka.ee