

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Talka Grupp OÜ

registrikood: 11532639

tänavanimi, maja number: Looduskivi tee 15

küla: Türisalu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Tulumaks	11
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Talka Grupp OÜ peamiseks põhitegevusalaks on ehitus.

2017. aastal kujunes käibeks 158 372 (2016: 139 631) eurot.

2017. aasta majandustulemuseks oli ettevõttel kasum 4 980 (2016: 12 436) eurot.

2017. aastal soetati põhivara juurde summas 6 875 (2016: 3 660) eurot.

Talka Grupp OÜ juhatus koosneb ühest juhatuse liikmest. Juhatus liikmele 2017. aastal juhatuse liikme tasu ei makstud, samuti ei ole juhatuse liikmega sõlmitud lepinguid erisoodustuste ega lahkumistasude kohta.

2017. aastal oli osanikule välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 4 000 eurot.

Aruandeaasta lõpus töötas Talka Grupp OÜ-s 4 (2016: 3) töötajat. Töötajatele makstud palkade kogusumma oli 66 157 (2016: 34 765) eurot koos maksudega.

2018. aastal on plaanis käivet suurendada.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2017.a	2016.a
Müügitulu (eurodes)		158 372	139 631
Puhaskasum (eurodes)		4 980	12 436
Käibe kasv (%)	$(\text{Aruandeaasta müügitulu} - \text{eelmise aasta müügitulu}) / \text{eelmise aasta müügitulu} * 100$	13,42%	119,50%
Puhasrentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	3,14%	8,91%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{Käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	2,26	1,87
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	22,06%	46,41%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	28,82%	76,29%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 827	8 607	
Nõuded ja ettemaksed	4 156	11 072	2
Kokku käibevarad	11 983	19 679	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	207	0	2
Materiaalsed põhivarad	10 385	7 118	4
Kokku põhivarad	10 592	7 118	
Kokku varad	22 575	26 797	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	721	1 626	5
Võlad ja ettemaksed	4 574	8 871	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 295	10 497	
Kokku kohustised	5 295	10 497	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 488	1 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 980	12 436	
Kokku omakapital	17 280	16 300	
Kokku kohustised ja omakapital	22 575	26 797	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	158 372	139 631	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 980	-44 881	10
Mitmesugused tegevuskulud	-38 595	-44 848	11
Tööjõukulud	-66 157	-34 765	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 608	-2 546	4
Muud ärikulud	-52	-143	
Ärikasum (kahjum)	5 980	12 448	
Intressikulud	0	-12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 980	12 436	
Tulumaks	-1 000	0	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 980	12 436	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Talka Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2017. 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 sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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 õiglases väärtuses (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 õiglases väärtuses ning siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	965	965	0	
Ostjatelt laekumata arved	965	965	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 018	3 018	0	3
Ettemaksed	380	173	207	
Tulevaste perioodide kulud	173	173	0	
Muud makstud ettemaksed	207	0	207	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 363	4 156	207	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	8 442	8 442	0	
Ostjatelt laekumata arved	8 442	8 442	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 610	2 610	0	3
Ettemaksed	20	20	0	
Muud makstud ettemaksed	20	20	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 072	11 072	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	2
Käibemaks	4	0	246	0
Üksikisiku tulumaks	0	565	0	1 412
Sotsiaalmaks	0	1 151	0	2 738
Kohustuslik kogumispension	0	70	0	104
Töötuskindlustusmaksed	0	84	0	159
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 481	0	1 958	0
Ettemaksukonto jääk	533		406	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 018	1 870	2 610	4 415

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	5 950	5 950	5 729	11 679
Akumuleeritud kulum	-2 661	-2 661	-3 014	-5 675
Jääkmaksumus	3 289	3 289	2 715	6 004
Ostud ja parendused	0	0	3 660	3 660
Amortisatsioonikulu	-1 190	-1 190	-1 356	-2 546
31.12.2016				
Soetusmaksumus	5 950	5 950	9 389	15 339
Akumuleeritud kulum	-3 851	-3 851	-4 370	-8 221
Jääkmaksumus	2 099	2 099	5 019	7 118
Ostud ja parendused	4 648	4 648	2 227	6 875
Amortisatsioonikulu	-1 658	-1 658	-1 950	-3 608
31.12.2017				
Soetusmaksumus	10 598	10 598	11 616	22 214
Akumuleeritud kulum	-5 509	-5 509	-6 320	-11 829
Jääkmaksumus	5 089	5 089	5 296	10 385

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Swedbank krediitkaart	721	721			14%	EUR	31.12.2019
Muud laenukohustised kokku	721	721					
Laenukohustised kokku	721	721					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	198	198					
Muud laenukohustised							
Swedbank krediitkaart	1 428	1 428			4%	EUR	31.12.2019
Muud laenukohustised kokku	1 428	1 428					
Laenukohustised kokku	1 626	1 626					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 254	1 254	
Võlad töövõtjatele	1 450	1 450	
Maksuvõlad	1 870	1 870	3
Kokku võlad ja ettemaksed	4 574	4 574	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	421	421	
Võlad töövõtjatele	2 701	2 701	
Maksuvõlad	4 415	4 415	3
Muud võlad	314	314	
Võlad aruandvatele isikutele	1 020	1 020	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 871	8 871	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	11 574	10 790
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 894	2 698
Kokku tingimuslikud kohustised	14 468	13 488

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2017 moodustas 14 468 (2016: 13 488) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamaksvalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendina välja maksta 11 574 (2016: 10 790) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 894 (2016: 2 698) eurot.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	107 230	14 576
Soome	51 142	125 055
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	158 372	139 631
Kokku müügitulu	158 372	139 631
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	158 372	139 631
Kokku müügitulu	158 372	139 631

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	21 756	9 817
Alltöövõtutööd	14 955	16 391
Üür ja rent	727	2 510
Mitmesuguste muud ostetud teenused	4 798	12 466
Väikevahendid ja tavikud	1 744	3 697
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 980	44 881

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	870	1 284
Lähetuskulud	20 463	30 582
Koolituskulud	0	670
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	500
Mitmesugused autokulud	12 457	8 330
Mitmesuguste muud tegevuskulud	56	306
Mitmesuguste muud ostetud teenused	4 749	3 176
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 595	44 848

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	49 545	25 858
Sotsiaalmaksud	16 612	8 907
Kokku tööjõukulud	66 157	34 765
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 13 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	4 000	1 000
Eesti	4 000	1 000
Kokku	4 000	1 000

Aruandeaastal oli osanikule välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 4 000 eurot. Dividendide väljakuulutamise kaaskes tulumaksukulu summas 1 000 eurot.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed	1 173	1 173

Ostud ja müügid

	2016
	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	734

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 514	5 511

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2018

Talka Grupp OÜ (registrikood: 11532639) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KASE	Juhatuse liige	03.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 980
Kokku	14 468

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 980
Kokku	14 468

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	158372	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