

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Intressikulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

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

Talka Grupp OÜ peamiseks põhitegevusalaks ehitus.

2013.aastal kujunes käibeks 92 790 (2012: 34 127) eurot.

2013.aasta majandustulemuseks oli ettevõttel kasum 2 600 (2012: 1 824) eurot.

Talka Grupp OÜ juhatus koosneb ühest juhatuse liikmest. Juhatusel liikmele 2013.aastal juhatuse liikme tasu ei makstud, samuti ei ole juhatuse liikmega sõlmitud lepinguid erisoodustuste ega lahkumistasude kohta.

2013.aastal ei olnud välja kuulutatud ja välja makstud omanikule dividende.

Talka Grupp OÜ töötajatele makstud palkade kogusumma oli 31 608 (2012: 10 688) eurot koos maksudega.

2013.aastal soetati põhivara juurde summas 14 807 (2012: 1 600) eurot.

2014.aastal on plaanis käivet suurendada veelgi.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2013.a	2012.a
Müügitulu (eurodes)		92 790	34 127
Puhaskasum (eurodes)		2 600	1 824
Käibe kasv (%)	$(\text{Aruandeaasta müügitulu} - \text{eelmise aasta müügitulu}) / \text{eelmise aasta müügitulu} * 100$	171,90%	400,47%
Puhasrentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	2,80%	5,34%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{Käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	0,60	1,61
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	13,52%	29,01%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	42,30%	51,44%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 357	4 339	2
Nõuded ja ettemaksud	842	88	3
Kokku käibevara	4 199	4 427	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 028	1 861	5
Kokku põhivara	15 028	1 861	
Kokku varad	19 227	6 288	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 505	500	7
Võlad ja ettemaksud	1 541	2 242	8
Kokku lühiajalised kohustused	7 046	2 742	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 035	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	6 035	0	
Kokku kohustused	13 081	2 742	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	734	-834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 600	1 824	
Kokku omakapital	6 146	3 546	
Kokku kohustused ja omakapital	19 227	6 288	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	92 790	34 127	11
Muud äritulud	-33	-97	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 277	-14 101	13
Mitmesugused tegevuskulud	-30 303	-6 771	14
Tööjõukulud	-31 608	-10 688	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 640	-435	5
Muud ärikulud	-111	-11	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 818	2 024	
Intressikulud	-218	-200	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 600	1 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 600	1 824	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 818	2 024	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 640	435	5
Kokku korrigeerimised	1 640	435	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-754	-88	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-701	2 190	
Kokku rahavood äritegevusest	3 003	4 561	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 807	-1 600	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 807	-1 600	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	16 045	0	
Saadud laenude tagasimaksud	-5 005	-500	
Makstud intressid	-218	-200	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 822	-700	
Kokku rahavood	-982	2 261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 339	2 078	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-982	2 261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 357	4 339	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	0	-834	1 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 824	1 824
31.12.2012	2 556	0	990	3 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 600	2 600
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2013	2 556	256	3 334	6 146

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Talka Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2013.aasta on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Muud nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Rendid

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

Finantskohustused

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 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 usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

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 21/79 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha kassas	0	2 308
Raha pangas	3 357	2 031
Kokku raha	3 357	4 339

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	559	559	4
Ettemaksed	283	283	
Tulevaste perioodide kulud	283	283	
Kokku nõuded ja ettemaksed	842	842	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43	43	4
Ettemaksed	45	45	
Tulevaste perioodide kulud	45	45	
Kokku nõuded ja ettemaksed	88	88	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	509	0	0	1 033
Üksikisiku tulumaks	0	137	0	245
Sotsiaalmaks	0	422	0	553
Kohustuslik kogumispension	0	26	0	29
Töötuskindlustusmaksed	0	38	0	67
Intress	0	0	0	12
Ettemaksukonto jääk	50		43	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	559	623	43	1 939

Viide lisale 3 ja 8.

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	0	840	840
Akumuleeritud kulum	0	0	-144	-144
Jääkmaksumus	0	0	696	696
Ostud ja parendused	1 600	1 600	0	1 600
Amortisatsioonikulu	-267	-267	-168	-435
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 600	1 600	840	2 440
Akumuleeritud kulum	-267	-267	-312	-579
Jääkmaksumus	1 333	1 333	528	1 861
Ostud ja parendused	11 334	11 334	3 473	14 807
Amortisatsioonikulu	-1 076	-1 076	-564	-1 640
31.12.2013				
Soetusmaksumus	12 934	12 934	4 313	17 247
Akumuleeritud kulum	-1 343	-1 343	-876	-2 219
Jääkmaksumus	11 591	11 591	3 437	15 028

Lisa 6 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent SEB	3 990	1 452	2 538		6 kuu euribor+marginaal 3,2% aastas	EUR	01.09.2016
Kapitalirent SEB	4 312	869	3 443		6 kuu euribor+marginaal 2,9% aastas	EUR	01.09.2018
Kapitalirendikohustused kokku	8 302	2 321	5 981				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent SEB	0	0	0				
Kapitalirent SEB	0	0	0				
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0				

Viide lisale 7 ja 17.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	2 968	2 968				
Lühiajalised laenud kokku	2 968	2 968				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline järelmaks	270	216	54		EUR	01.05.2015
Pikaajalised laenud kokku	270	216	54			
Kapitalirendikohustused kokku	8 302	2 321	5 981			
Laenukohustused kokku	11 540	5 505	6 035			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	500	500				
Lühiajalised laenud kokku	500	500				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline järelmaks	0	0	0			
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0			
Laenukohustused kokku	500	500	0			

Viide lisale 6, 17 ja 18.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	645	645			
Võlad töövõtjatele	273	273			
Maksuvõlad	623	623			4
Kokku võlad ja ettemaksud	1 541	1 541			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	103	103			
Võlad töövõtjatele	200	200			
Maksuvõlad	1 939	1 939			4
Kokku võlad ja ettemaksud	2 242	2 242			

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 634	782
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	700	208
Kokku tingimuslikud kohustused	3 334	990

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2013 moodustas 3 334 (2012: 990) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamaksvalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendina välja maksta 2 634 (2012: 782) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 700 (2012: 208) eurot.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 219	34 127
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 219	34 127
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	47 571	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	47 571	0
Kokku müügitulu	92 790	34 127
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata rajatiste ehitus (42991)	92 790	33 181
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel (47811)	0	946
Kokku müügitulu	92 790	34 127

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Ümardamised	-33	-97
Kokku muud äritulud	-33	-97

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	21 333	12 465
Alltöövõtutööd	267	350
Transpordikulud	1 187	520
Üür ja rent	2 287	464
Mitmesugused muud teenused	1 203	302
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 277	14 101

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	93	21
Mitmesugused bürookulud	1 389	694
Lähetuskulud	18 646	0
Koolituskulud	0	14
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	58
Väikevahendid ja tarvikud	705	1 822
Mitmesugused autokulud	6 480	3 459
Pangateenused	106	105
Raamatupidamisteenus	2 410	60
Mitmesugused muud ostetud teenused	21	459
Juriidilised kulud	430	0
Mitmesugused muud tegevuskulud	23	79
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 303	6 771

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	23 517	7 953
Sotsiaalmaksud	8 091	2 735
Kokku tööjõukulud	31 608	10 688
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	82	11
Ettvõtte tulumaks	14	0
Vastuvõtukulud	15	0
Kokku muud ärikulud	111	11

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	116	200
Intressikulu kapitalirendilt	102	0
Kokku intressikulud	218	200

Viide lisale 7.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 968	0

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 162	950	4 280	1 312
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	6 351	3 842

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.0014

Talka Grupp OÜ (registrikood: 11532639) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI LUMI	Sisestaja	11.06.2014
KAIDO KASE	Juhatuseliige	11.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 600
Kokku	3 334

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 600
Kokku	3 334

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	92790	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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