

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Taleon Grupp OÜ

registrikood: 12145086

tänavatalu nimi, Kadaka tee 3/2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5510610

e-posti aadress: info@taleon.ee

veebilehe aadress: www.taleon.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud ärikulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Taleon Grupp OÜ põhitegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete renoveerimine peatöövõtjana. Aastal 2023 OÜ Taleon Grupp on arenenud, dokumenteerinud ja juurutanud oma juhtimise süsteemi vastavalt ISO 14001:2015 ja ISO 9001:2015 standardi nõuetega. Juhtimissüsteemi eeskirjade järgides tagab ettevõtte, et see parandab pidevalt süsteemi tõhusust. Juhtimissüsteemi uuendatakse ja täiendatakse pidevalt vastavalt ettevõtte arengule ja klientide vajadustele, mida hõlbustab käsiraamat, juhendid ja vormid. Juhtkonna eeldab et need meetmed tõstavad ettevõtte majanduslikke näitajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	140 386	144 923	
Nõuded ja ettemaksed	326 829	355 781	2
Kokku käibevarad	467 215	500 704	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	110 388	14 677	4
Kokku põhivarad	110 388	14 677	
Kokku varad	577 603	515 381	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 627	1 799	
Võlad ja ettemaksed	283 598	483 600	5
Kokku lühiajalised kohustised	289 225	485 399	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	58 759	8 781	
Kokku pikaajalised kohustised	58 759	8 781	
Kokku kohustised	347 984	494 180	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	25 217	25 217	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 017	132 395	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 419	-156 411	
Kokku omakapital	229 619	21 201	
Kokku kohustised ja omakapital	577 603	515 381	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	3 322 340	4 127 788	6
Muud äritulud	3 402	45 406	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 758 012	-4 024 167	7
Mitmesugused tegevuskulud	-101 840	-53 700	8
Tööjõukulud	-245 874	-221 403	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 289	-17 180	
Muud ärikulud	-4 326	-13 155	10
Ärikasum (kahjum)	208 401	-156 411	
Muud finantstulud ja -kulud	18	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	208 419	-156 411	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 419	-156 411	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taleon Grupp 2023.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud

Arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud junendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1 000 eurodest ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasulik eluaega või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Masinad ja seadmed 20%

Muu põhivara 20%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügikajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale; müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärtuselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügiks kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	188 820	188 820
Ostjatelt laekumata arved	188 820	188 820
Laenunõuded	137 449	137 449
Ettemaksed	560	560
Tulevaste perioodide kulud	560	560
Kokku nõuded ja ettemaksed	326 829	326 829
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	290 864	290 864
Ostjatelt laekumata arved	290 864	290 864
Laenunõuded	64 772	64 772
Ettemaksed	145	145
Tulevaste perioodide kulud	145	145
Kokku nõuded ja ettemaksed	355 781	355 781

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	39 924	27 990
Üksikisiku tulumaks	4 698	3 569
Erisoodustuse tulumaks	122	
Sotsiaalmaks	10 441	8 777
Kohustuslik kogumispension	469	397
Töötuskindlustusmaksed	678	638
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56 332	41 371

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	89 050	5 235	94 285
Akumuleeritud kulum	-39 893	-5 235	-45 128
Jääkmaksumus	49 157	0	49 157
Ostud ja parendused	13 250	1 325	14 575
Muud ostud ja parendused	13 250	1 325	14 575
Amortisatsioonikulu	-16 738	-442	-17 180
Müügid (jääkmaksumuses)	-31 875		-31 875
31.12.2022			
Soetusmaksumus	70 425	6 560	76 985
Akumuleeritud kulum	-56 631	-5 677	-62 308
Jääkmaksumus	13 794	883	14 677
Ostud ja parendused	103 000	0	103 000
Amortisatsioonikulu	-6 759	-530	-7 289
31.12.2023			
Soetusmaksumus	173 425	6 560	179 985
Akumuleeritud kulum	-63 390	-6 207	-69 597
Jääkmaksumus	110 035	353	110 388

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	216 516	216 516
Võlad töövõtjatele	10 750	10 750
Maksuvõlad	56 332	56 332
Kokku võlad ja ettemaksed	283 598	283 598
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	431 770	431 770
Võlad töövõtjatele	10 459	10 459
Maksuvõlad	41 371	41 371
Kokku võlad ja ettemaksed	483 600	483 600

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 322 340	4 127 788
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 322 340	4 127 788
Kokku müügitulu	3 322 340	4 127 788
Müügitulu tegevusalade lõikes		
41201-elamuute ja mitteluhoonete ehitus	3 322 340	4 127 788
Kokku müügitulu	3 322 340	4 127 788

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	2 735 957	3 969 590
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	817
Transpordikulud	11 778	28 976
jäätmed	4 583	13 916
garantiikindlustus	5 300	10 784
Muud	394	84
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 758 012	4 024 167

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	0	4 851
Mitmesugused bürookulud	905	248
ostetud teenused	61 346	12 482
pangateenused	303	636
autokulud	35 893	30 719
sidevahendi kulud	1 120	0
Muud	2 273	4 764
Kokku mitmesugused tegevuskulud	101 840	53 700

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	182 743	165 440
Sotsiaalmaksud	61 215	53 706
töötuskindlustusmaks	1 462	1 302
haigusleht	454	955
Kokku tööjõukulud	245 874	221 403
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 675	8 179
erijuhtude tulumaks	1 353	2 956
komisjoni tasu	524	1 773
Muud	774	247
Kokku muud ärikulud	4 326	13 155

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2024

Taleon Grupp OÜ (registrikood: 12145086) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI MOROZOV	Juhatuse liige	04.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 419
Kokku	184 402

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	3322340	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5510610
E-posti aadress	info@taleon.ee
Veebilehe aadress	www.taleon.ee