

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Taleon Grupp OÜ

registrikood: 12145086

tänava/talu nimi, Kadaka tee 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5510610

e-posti aadress: info@taleon.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Taleon Grupp OÜ põhitegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete fassaadi ja katuse renoveerimine ja soojustamine. Kuna 2014. aastal fassaaditööde hulk langes, ettevõtte alustas tegeleda elamute rajamisega. Enamasti ettevõtte täidis ainult juhtimise töid. Ehitustöödega tegelesid alltöövõtjad. Loodud uus alaline töökoht.

Suuremaks ehitustööde tellijaks aruandeaastal oli ALG Liisingu AS - keelega planeerime koostööd arendama.

Suuremaks alustatud projektiks 2014. aastal oli Pirnipuu pst. kahe ridaelamute rajamine. Projekt nõudis pikaajalisi investeeringuid, mis ennustatakse tagasi tulla 2015 a. II kvartalli lõpuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 009	2 843	2
Nõuded ja ettemaksed	5 000	9 763	3
Kokku käibevara	6 009	12 606	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	680	4
Kokku põhivara	0	680	
Kokku varad	6 009	13 286	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 800	6 200	5
Võlad ja ettemaksed	11 760	4 987	6
Kokku lühiajalised kohustused	15 560	11 187	
Kokku kohustused	15 560	11 187	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-401	-4 913	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 650	4 512	
Kokku omakapital	-9 551	2 099	
Kokku kohustused ja omakapital	6 009	13 286	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	240 022	164 849	7
Muud äritulud	1 365	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-217 745	-148 978	8
Mitmesugused tegevuskulud	-11 397	-2 059	9
Tööjõukulud	-23 194	-6 764	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-680	-2 033	4
Muud ärikulud	-21	-506	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 650	4 512	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 650	4 512	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 650	4 512	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 650	4 512	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	680	2 034	
Kokku korrigeerimised	680	2 034	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 763	-1 677	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 773	2 622	
Kokku rahavood äritegevusest	566	7 491	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 800	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 200	-6 100	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 400	-6 100	
Kokku rahavood	-1 834	1 391	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 843	1 452	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 834	1 391	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 009	2 843	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-4 913	-2 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 512	4 512
31.12.2013	2 500	-401	2 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-11 650	-11 650
31.12.2014	2 500	-12 051	-9 551

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Taleon Grupp 2014.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 vähendamisena.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 eluaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks 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

müügiotel 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.

Finantskohustused

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
raha kassas	123	1 067
pangakontod	886	1 776
Kokku raha	1 009	2 843

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 444		94
Üksikisiku tulumaks		1 255		
Erisoodustuse tulumaks		1		
Sotsiaalmaks		2 166		
Kohustuslik kogumispension		131		
Töötuskindlustusmaksed		191		
Ettemaksukonto jääk	0		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		5 188	1	94

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 084	5 084
Akumuleeritud kulum	-2 370	-2 370
Jääkmaksumus	2 714	2 714
Amortisatsioonikulu	-2 034	-2 034
31.12.2013		
Soetusmaksumus	5 084	5 084
Akumuleeritud kulum	-4 404	-4 404
Jääkmaksumus	680	680
Amortisatsioonikulu	-680	-680
31.12.2014		
Soetusmaksumus	5 084	5 084
Akumuleeritud kulum	-5 084	-5 084
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised võlakirjad				
võlakirjad	3 800	3 800		
Lühiajalised võlakirjad kokku	3 800	3 800		
Laenukohustused kokku	3 800	3 800		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised võlakirjad				
võlakirjad	6 200	6 200		
Lühiajalised võlakirjad kokku	6 200	6 200		
Laenukohustused kokku	6 200	6 200		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 872	5 872
Võlad töövõtjatele	700	700
Maksuvõlad	5 188	5 188
Kokku võlad ja ettemaksed	11 760	11 760

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 893	4 893
Maksuvõlad	94	94
Kokku võlad ja ettemaksed	4 987	4 987

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	240 022	164 849
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	240 022	164 849
Kokku müügitulu	240 022	164 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43391-muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	73 315	164 849
41201-elamuute ja mitteleluhoonete ehitus	166 707	0
Kokku müügitulu	240 022	164 849

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	217 521	148 955
Üür ja rent	124	0
pisiehitusmaterjal	0	4
garantiikindlustus	100	0
Muud	0	19
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	217 745	148 978

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	15	14
töörist	0	80
ostetud teenused	1 577	1 016
pangateenused	304	175
Euroliidus ostetud teenused	9 317	0
autovedu	0	181
sidevahendikulud	84	118
Muud	100	475
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 397	2 059

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	17 311	5 048
Sotsiaalmaksud	5 712	1 666
töötuskindlustusmaks	171	50
haigusleht	0	0
Kokku tööjõukulud	23 194	6 764
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Selles aruandeaastal seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.
Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2015

Taleon Grupp OÜ (registrikood: 12145086) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI MOROZOV	Juhatuse liige	29.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 650
Kokku	-12 051
Katmine	
Kokku	-12 051

OÜ Taleon Grupp ei saanud kasumit 2014.a.
Ettevõtte planeerib suurendada kliendibaasi.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	166707	69.45%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	73315	30.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Morozov	38309280238		2500 EUR

Sidevahendid

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