

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TalMaLi OÜ

registrikood: 16251276

tänava/talu nimi, Mäe tn 14-23

maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44106

telefon: +372 53408550

e-posti aadress: info@talmali.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

TalMaLi OÜ on kantud Tartu Maakohtu registriosakonda 12.06.2021. aastal ning ettevõtte põhitegevusalaks on torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus.

2023. aasta oli ettevõttele kolmas tegevusaasta, mil kogu müügitulu laekus põhitegevusalast. Kokku laekus müügitulu 52 583 eurot.

Majandusaasta lõppes kahjumiga 2 117 eurot.

2024. aastal planeeritakse jätkata senist tegevust.

Juhatuse liikmele eraldi tasu juhatuse liikme ülesannete täitmise eest aruandeaastal ei tasutud.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 1 ning töötaja palgakulu moodustas 13 020 eurot.

Majandusaasta aruande koostamisperioodil olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmisi majandustulemusi, ei toimunud.

Oma osasid majandusaastal omandatud või tagatiseks võetud ega võõrandatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 101	3 893	2
Nõuded ja ettemaksed	8 157	9 305	3
Kokku käibevarad	11 258	13 198	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 639	3 492	5
Kokku põhivarad	2 639	3 492	
Kokku varad	13 897	16 690	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 591	2 514	
Eraldised	2 888	2 641	
Kokku lühiajalised kohustised	4 479	5 155	
Kokku kohustised	4 479	5 155	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 035	-524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 117	9 559	
Kokku omakapital	9 418	11 535	
Kokku kohustised ja omakapital	13 897	16 690	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	52 583	61 071	
Muud äritulud	4	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 950	-26 974	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 797	-15 898	
Tööjõukulud	-13 021	-7 573	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-854	-587	
Muud ärikulud	0	-8	
Ärikasum (kahjum)	-2 035	10 036	
Intressikulud	-82	-477	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 117	9 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 117	9 559	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TalmaLi 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludessekantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Tulud

Kaupade müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest, eeldusel, et tehinguga seotud tulused ja kulusid on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Teenuse osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Seotud osapooled

Ülevaade seotud osapooltega toimunud kauba ja teenuste ning põhivara ostu- ja müügitehingutest, samuti bilansipäeval eksisteerinud vastavatest nõuete ja kohustuste saldodest on eritatud lisades.

Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhindadest erinevaid hindu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
a/a Swedbank	3 101	3 893
Kokku raha	3 101	3 893

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 557	5 557
Ostjatelt laekumata arved	5 557	5 557
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Ettemaksed	100	100
Tulevaste perioodide kulud	100	100
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 157	8 157
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 158	6 158
Ostjatelt laekumata arved	6 158	6 158
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	520	520
Ettemaksed	127	127
Tulevaste perioodide kulud	127	127
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 305	9 305

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	255		
Üksikisiku tulumaks	42		21
Sotsiaalmaks	291		203
Töötuskindlustusmaksed	21		15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	609	520	239

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	2 964	2 964
Akumuleeritud kulum	-190	-190
Jääkmaksumus	2 774	2 774
Ostud ja parendused	1 305	1 305
Muud ostud ja parendused	1 305	1 305
Amortisatsioonikulu	-587	-587
31.12.2022		
Soetusmaksumus	4 269	4 269
Akumuleeritud kulum	-777	-777
Jääkmaksumus	3 492	3 492
Amortisatsioonikulu	-853	-853
31.12.2023		
Soetusmaksumus	4 269	4 269
Akumuleeritud kulum	-1 630	-1 630
Jääkmaksumus	2 639	2 639

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Kokku tööjõukulud	13 020	7 573
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	10 499	6 508

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2024

TalMaLi OÜ (registrikood: 16251276) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TALIS KIRS	Juhatuse liige	03.04.2024
MARI-LIIS LAANEM	Juhatuse liige	04.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 117
Kokku	6 918
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 918
Kokku	6 918

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 117
Kokku	6 918
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 918
Kokku	6 918

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	52583	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53408550
E-posti aadress	info@talmali.ee