

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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. 2015 aastal tegeles ettevõtte elamuhoonete rajamisega sest fassaaditööde hulk langes. See võimaldas töökohtade säilida ja käibe suureneda.

Suuremaks projektiks on 2014. aastal alustatud kahe ridaelamute lõpetustööd ning kolmanda hoone alustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 884	1 009	2
Nõuded ja ettemaksed	25 811	5 000	
Kokku käibevara	27 695	6 009	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 667	0	4
Kokku põhivara	11 667	0	
Kokku varad	39 362	6 009	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 561	3 800	5
Võlad ja ettemaksed	14 501	11 760	6
Kokku lühiajalised kohustused	26 062	15 560	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 899	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	6 899	0	
Kokku kohustused	32 961	15 560	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 051	-401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 952	-11 650	
Kokku omakapital	6 401	-9 551	
Kokku kohustused ja omakapital	39 362	6 009	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	344 737	240 022	7
Muud äritulud	583	1 365	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-280 646	-217 745	8
Mitmesugused tegevuskulud	-9 279	-11 397	9
Tööjõukulud	-34 391	-23 194	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 000	-680	
Muud ärikulud	-52	-21	
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 952	-11 650	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 952	-11 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 952	-11 650	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 952	-11 650	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 000	680	
Kokku korrigeerimised	5 000	680	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 811	4 763	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 741	6 773	
Kokku rahavood äritegevusest	2 882	566	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 667	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 667	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 133	9 800	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 473	-12 200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 660	-2 400	
Kokku rahavood	875	-1 834	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 009	2 843	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	875	-1 834	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 884	1 009	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-401	2 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-11 650	-11 650
31.12.2014	2 500	-12 051	-9 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 952	15 952
31.12.2015	2 500	3 901	6 401

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taleon Grupp 2015.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.

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 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.

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 1/10 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügiks kajastatakse 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)

	31.12.2015	31.12.2014
raha kassas	39	123
pangakontod	1 845	886
Kokku raha	1 884	1 009

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 420		1 444
Üksikisiku tulumaks		599		1 255
Erisoodustuse tulumaks		4		1
Sotsiaalmaks		1 182		2 166
Kohustuslik kogumispension		72		131
Töötuskindlustusmaksed		54		191
Ettemaksukonto jääk	2		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	3 331		5 188

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	16 667	0	16 667
Amortisatsioonikulu	-5 000	0	-5 000
31.12.2015			
Soetusmaksumus	16 667	0	16 667
Akumuleeritud kulum	-5 000	0	-5 000
Jääkmaksumus	11 667	0	11 667

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laenud	11 561	11 561		
Lühiajalised laenud kokku	11 561	11 561		
Pikaajalised laenud				
laenud	6 899		6 899	
Pikaajalised laenud kokku	6 899		6 899	
Laenukohustused kokku	18 460	11 561	6 899	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 538	10 538
Võlad töövõtjatele	600	600
Maksuvõlad	3 331	3 331
Saadud ettemaksed	32	32
Kokku võlad ja ettemaksed	14 501	14 501
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	344 737	240 022
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	344 737	240 022
Kokku müügitulu	344 737	240 022
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43391-muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	300	73 315
41201-elamuute ja mitteleluhoonete ehitus	344 437	166 707
Kokku müügitulu	344 737	240 022

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	278 780	217 521
Üür ja rent	128	124
jäätmed	746	0
garantiikindlustus	379	100
Muud	613	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	280 646	217 745

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	535	0
Mitmesugused bürookulud	58	15
tööriie	259	0
ostetud teenused	2 030	1 577
pangateenused	244	304
Euroliidus ostetud teenused	2 590	9 317
autokulud	2 986	0
sidevahendikulud	0	84
Muud	577	100
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 279	11 397

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	25 652	17 311
Sotsiaalmaksud	8 465	5 712
töötuskindlustusmaks	152	171
haigusleht	122	0
Kokku tööjõukulud	34 391	23 194
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1	0

Selles aruandeaastal seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2016

Taleon Grupp OÜ (registrikood: 12145086) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI MOROZOV	Juhatuse liige	11.04.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 952
Kokku	3 901
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 500
Dividendideks	900
Kokku	2 400

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	344437	99.91%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	300	0.09%	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