

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2022

aruandeaasta lõpp: 31.03.2023

ärinimi: TALCLEAN OÜ

registrikood: 12835939

tänava/talu nimi, Kaare tn 4
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 79805

telefon: +372 5523515

e-posti aadress: info@talclean.ee

veebilehe aadress: www.talclean.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Tulumaks	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TALCLEAN OÜ on asutatud 2015 aasta aprillis osakapitaliga 2 500 eurot.
Ettevõtte põhitegevusala on puhastusteenuse osutamine.

TALCLEAN OÜ majandusaruanne on koostatud perioodiga 01.04.2022 kuni 31.03.2023

Perioodi 01.04.2022 kuni 31.03.2023 müügitulu moodustas 155 952 eurot ja kasumiks kujunes 8691 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2023	31.03.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 171	11 455	2
Nõuded ja ettemaksed	17 757	14 982	3
Kokku käibevarad	35 928	26 437	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 884	8 150	5
Kokku põhivarad	6 884	8 150	
Kokku varad	42 812	34 587	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 265	3 950	6
Võlad ja ettemaksed	31 422	27 059	7
Kokku lühiajalised kohustised	32 687	31 009	
Kokku kohustised	32 687	31 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 066	854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 691	224	
Kokku omakapital	10 125	3 578	
Kokku kohustised ja omakapital	42 812	34 587	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022	Lisa nr
Müügitulu	155 952	128 975	9
Muud äritulud	448	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 719	-19 908	11
Mitmesugused tegevuskulud	-26 371	-22 191	12
Tööjõukulud	-96 921	-84 004	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 266	-1 683	
Muud ärikulud	-54	0	14
Ärikasum (kahjum)	9 069	1 189	
Intressikulud	0	-965	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 069	224	
Tulumaks	-378	0	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 691	224	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Talclean perioodi 01.04.2022 kuni 31.03.2023 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. Eesti Finantsaruandluse Standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Talclean liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Raha

Rahakontodel on kajastatud kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5 aastat
Transpordivahendid	5-10 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees).

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Talclean seotud osapoolteks on:

- tegevjuhtkond ning omanikud;
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2023	31.03.2022
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskonto pangas	18 171	11 455
Kokku raha	18 171	11 455

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 667	16 667
Ostjatelt laekumata arved	16 667	16 667
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18	18
Ettemaksed	1 072	1 072
Tulevaste perioodide kulud	1 072	1 072
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 757	17 757
	31.03.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 582	14 582
Ostjatelt laekumata arved	14 582	14 582
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18	18
Ettemaksed	382	382
Tulevaste perioodide kulud	382	382
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 982	14 982

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2023		31.03.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 488	0	1 892
Üksikisiku tulumaks	0	918	0	1 015
Sotsiaalmaks	0	1 715	0	1 872
Kohustuslik kogumispension	0	25	0	38
Töötuskindlustusmaksed	0	125	0	125
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	18		18	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18	5 271	18	4 942

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.03.2021					
Soetusmaksumus	8 575	317	8 892	5 007	13 899
Akumuleeritud kulum	-1 000	-27	-1 027	-3 705	-4 732
Jääkmaksumus	7 575	290	7 865	1 302	9 167
Ostud ja parendused		666	666		666
Amortisatsioonikulu	-857	-93	-950	-733	-1 683
31.03.2022					
Soetusmaksumus	8 575	983	9 558	5 007	14 565
Akumuleeritud kulum	-1 857	-120	-1 977	-4 438	-6 415
Jääkmaksumus	6 718	863	7 581	569	8 150
Amortisatsioonikulu	-858	-98	-956	-310	-1 266
31.03.2023					
Soetusmaksumus	8 575	983	9 558	5 007	14 565
Akumuleeritud kulum	-2 715	-218	-2 933	-4 748	-7 681
Jääkmaksumus	5 860	765	6 625	259	6 884

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.03.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osanikult saadud laen	1 265	1 265		
Lühiajalised laenud kokku	1 265	1 265		
Laenukohustised kokku	1 265	1 265		
	31.03.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osanikult saadud laen	3 950	3 950		
Lühiajalised laenud kokku	3 950	3 950		
Laenukohustised kokku	3 950	3 950		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 499	2 499
Võlad töövõtjatele	10 037	10 037
Võlad seotud osapooltele	10 322	10 322
Maksuvõlad	5 271	5 271
Muud võlad	3 293	3 293
Muud viitvõlad	3 293	3 293
Kokku võlad ja ettemaksed	31 422	31 422
	31.03.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 256	2 256
Võlad töövõtjatele	6 016	6 016
Maksuvõlad	4 942	4 942
Muud võlad	2 709	2 709
Muud viitvõlad	2 709	2 709
Töötajatele väljamaksmata isikliku sõiduki kasutamise hüvitis	638	638
Juhatuse liikmetele ja osanikele väljamaksmata isikliku sõiduki kasutamise hüvitised	468	468
Juhatuse liikmele väljamaksmata kulud	10 030	10 030
Kokku võlad ja ettemaksed	27 059	27 059

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2023	31.03.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Osanikele kuulub osakapital summas 2500 eurot järgmiste väärtustega: -833 eurot; -833 eurot; -834 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	155 952	128 975
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	155 952	128 975
Kokku müügitulu	155 952	128 975
Müügitulu tegevusalade lõikes		
81211 Puhastusteenus	155 952	128 975
Kokku müügitulu	155 952	128 975

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Saadud kindlustushüvitised	448	0
Kokku muud äritulud	448	0

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Tooraine ja materjal	-1 888	-1 516
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-19 120	-16 485
Üür ja rent	0	-11
Vastutuskindlustus	-239	-459
Väheväärtuslik põhivara	-1 104	-1 134
Muud	-368	-303
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 719	-19 908

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Energia	-6 843	-3 913
Kütus	-6 843	-3 913
Mitmesugused bürookulud	-158	-174
Isikliku sõiduki kasutamise hüvitis	-11 968	-14 637
Raamatupidamisteenused	-1 149	-1 149
Sõidukiga seotud kulud (kindlustus, hooldus, remont)	-6 069	-1 933
Reklaam	0	-119
Muud	-184	-266
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-26 371	-22 191

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Palgakulu	-70 620	-62 725
Sotsiaalmaksud	-23 825	-21 225
Puhkusereservi kulu	-2 476	-54
Kokku tööjõukulud	-96 921	-84 004
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Ettevõtlusega mitteseitud kulud	-54	0
Kokku muud ärikulud	-54	0

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.04.2022 - 31.03.2023		01.04.2021 - 31.03.2022
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa
Väljakuulutatud dividendid	2 143	377	0
Eesti	2 143	377	0
Kokku	2 143	377	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.03.2023	31.03.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 265	3 950
Kokku laenukohustised	1 265	3 950
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 322	10 498
Kokku võlad ja ettemaksed	10 322	10 498

LAENUKOHUSTISED	31.03.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.03.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 450	1 500	3 950	0
Kokku laenukohustised	5 450	1 500	3 950	0

LAENUKOHUSTISED	31.03.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.03.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 950	0	2 685	1 265	0
Kokku laenukohustised	3 950	0	2 685	1 265	0

OSTETUD	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	346	961
Kokku ostetud	346	961

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2022 - 31.03.2023	01.04.2021 - 31.03.2022
Arvestatud tasu	22 026	23 293

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2023

TALCLEAN OÜ (registrikood: 12835939) 01.04.2022 - 31.03.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAGUMART MERIMAA	Juhatuse liige	03.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 691
Kokku	7 625

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	155952	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Bergstein	37709190260	Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Jaagumart Merimaa	36408135710	Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Guido Puna	35710180274	Eesti	833 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5523515
E-posti aadress	info@talclean.ee
Veebilehe aadress	www.talclean.ee