

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Tregeron

registrikood: 11000747

küla: Linaküla küla

vald: Kihnu vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88003

telefon: +372 5185312

e-posti aadress: info@tregeron.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Müügitulu	11

Tegevusaruanne

OÜ Tregeron on asutatud 2004 aastal. Alates maikuust 2004 aastal on OÜ Tregeron senini jätkuvalt registreeritud ehituse valdkonnas tegutseva ettevõtjana (EEH000090, EEJ000039, EEO000045).

OÜ Tregeron põhitegevuseks aruandeaastal oli kauba müük ehitusalal. 2011. a. müügitulu oli 68327 eurot. Ettevõtte on olnud pidevas iga-aastases väikeses arengus.

2012. aastal on plaanis ettevõtte tegevust jätkata samadel põhitegevusaladel.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikme töötasud 2011. aastal olid 0 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tregeron juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tregeron finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Tregeron on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	47 436	29 624
Nõuded ja ettemaksed	2 631	304
Kokku käibevara	50 067	29 928
Põhivara		
Materiaalne põhivara	49 206	48 133
Kokku põhivara	49 206	48 133
Kokku varad	99 273	78 061
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 921	847
Kokku lühiajalised kohustused	1 921	847
Kokku kohustused	1 921	847
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569
Kohustuslik reservkapital	1 542	1 285
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 103	59 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 138	14 278
Kokku omakapital	97 352	77 214
Kokku kohustused ja omakapital	99 273	78 061

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	68 327	46 964
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 373	-19 877
Mitmesugused tegevuskulud	-15 904	-10 326
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 930	-2 397
Ärikasum (kahjum)	20 120	14 364
Finantstulud ja -kulud	18	-86
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 138	14 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 138	14 278

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 120	14 364
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 930	2 397
Kokku korrigeerimised	2 930	2 397
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 326	40 080
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 073	-27 968
Kokku rahavood äritegevusest	21 797	28 873
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 003	0
Laekunud intressid	18	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 985	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-86
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-86
Kokku rahavood	17 812	28 787
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 624	837
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 812	28 787
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 436	29 624

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 569	1 028	59 339	62 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 278	14 278
Muutused reservides		257	-257	0
31.12.2010	2 569	1 285	73 360	77 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 138	20 138
Muutused reservides		257	-257	0
31.12.2011	2 569	1 542	93 241	97 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tregeron 2011. aasta 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tregeron kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid (peale 01.05.04 Tolliameti valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 puuduvad. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 15.000,- krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Väikelaev	20
Mootorsõidukid	5
Maa	Ei amortiseerita

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	358		148
Ettemaksukonto jääk		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	358	1	148

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	6 391	47 934	47 934	54 325
Akumuleeritud kulum		-3 795	-3 795	-3 795
Jääkmaksumus	6 391	44 139	44 139	50 530
Amortisatsioonikulu		-2 397	-2 397	-2 397
31.12.2010				
Jääkmaksumus	6 391	41 742	41 742	48 133
Ostud ja parendused		4 003	4 003	4 003
Amortisatsioonikulu		-2 930	-2 930	-2 930
31.12.2011				
Jääkmaksumus	6 391	42 815	42 815	49 206

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 327	46 964
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 327	46 964
Kokku müügitulu	68 327	46 964
Müügitulu tegevusalade lõikes		
41201 Elamute ja Miteeluhoonete ehitus	23 957	13 997
46131 Puidu ja Ehitusmaterjalide vahendus	33 965	20 434
55901 Muu majutus	145	0
49411 Kaubavedu maanteel	3 017	5 001
93299 Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused Ürituste korraldamine	0	147
71121 Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	7 243	7 385
Kokku müügitulu	68 327	46 964

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Tregeron (registrikood: 11000747) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS RAPP	Juhatuse liige	16.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 138
Kokku	93 241
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	257
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 984
Kokku	93 241

Aruandeaasta tulemuse eest dividende ei maksta. Aruandeaasta kasumist kantakse 257 eurot kohustuslikuks reservkapitaliks. Ülejäänud kasumiga suurendatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	23957	35.06%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	33965	49.71%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	7243	10.60%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	3017	4.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Rapp	37011120297	Eesti	40200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185312
E-posti aadress	info@tregeron.ee