

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Tregeron

registrikood: 11000747

tänavatalu nimi, Aida
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Linaküla küla

vald: Kihnu vald

postisihthnumber: 88003

maakond: Pärnu maakond

telefon: +3725185312

faks:

e-posti aadress: tregeron@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	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 teenuste müük ehitusalal.

2009. a. müügitulu oli 809 536 krooni, sh: teenuste müük 745 353 krooni ja kaupade müük 641 83 krooni.

Ettevõtte soovitud kasvu ja arengu saavutamiseks 2009.a. planeeritud tegevused, ka uutel tegevusaladel, jäid tegemata ja eesmärgid saavutamata seoses majanduse nõrgenenud olukorraga.

2010. aastal on plaanis ettevõtte tegevust jätkata samadel põhitegevusaladel.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikme töötasud 2009. aastal olid 0 krooni.

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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	13 096	9 069
Nõuded ja ettemaksed	631 872	100 600
Kokku käibevara	644 968	109 669
Põhivara		
Materiaalne põhivara	790 625	728 125
Kokku põhivara	790 625	728 125
Kokku varad	1 435 593	837 794
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	324 996	423 996
Võlad ja ettemaksed	125 866	372
Kokku lühiajalised kohustused	450 862	424 368
Kokku kohustused	450 862	424 368
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 200	40 200
Kohustuslik reservkapital	16 080	12 060
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 146	322 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	571 305	38 433
Kokku omakapital	984 731	413 426
Kokku kohustused ja omakapital	1 435 593	837 794

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	809 536	135 061
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-115 771	-21 552
Mitmesugused tegevuskulud	-62 446	-53 200
Tööjõukulud	-22 514	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 500	-21 875
Ärikasum (-kahjum)	571 305	38 434
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	571 305	38 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	571 305	38 434

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	571 305	38 434
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 500	21 875
Kokku korrigeerimised	37 500	21 875
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-531 272	126 200
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 494	393 954
Kokku rahavood äritegevusest	104 027	580 463
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-100 000	750 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-100 000	750 000
Kokku rahavood	4 027	1 330 463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 069	178 606
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 027	-169 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 096	9 069

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 200	12 060	361 166	413 426
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			567 285	567 285
Muutused reservides		4 020		4 020
31.12.2009	40 200	16 080	928 451	984 731

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tregeron 2009. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 31.12.2009 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 laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 15000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed	5
Väikelaevad	20
Sõidua autod	5

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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	57 029	76 706
Sotsiaalmaks	750	
Töötuskindlustusmaksed	96	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57 875	76 706

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus		750 000	750 000	750 000
Akumuleeritud kulum		-21 875	-21 875	-21 875
Jääkmaksumus		728 125	728 125	728 125
Ostud ja parendused	100 000			100 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	100 000			100 000
Amortisatsioonikulu		-37 500	-37 500	-37 500
31.12.2009				
Soetusmaksumus	100 000	750 000	750 000	850 000
Akumuleeritud kulum		-59 375	-59 375	-59 375
Jääkmaksumus	100 000	690 625	690 625	790 625

Lisa 4 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	809 536	135 061
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	809 536	135 061
Kokku müügitulu	809 536	135 061
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
41201 Elamute ja Miteeluhoonete ehitus	492 810	92 099
46131 Puidu ja Ehitusmaterjalide vahendus	64 183	20 362
55901 Muu majutus	19 200	22 600
49411 Kaubavedu maanteel	223 543	
93299 Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused Ürituste korraldamine	9 800	
Kokku müügitulu	809 536	135 061

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	16 750
Sotsiaalmaksud	5 764
Kokku tööjõukulud	22 514

Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,4

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaallkirjad

osaühing Tregeron (registrikood: 11000747) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS RAPP	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	571 305
Kokku	928 451
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	924 431
Kokku	928 451
Aruandeaasta kasumist suurendada reservkapitali 4020 krooni võrra, ülejäänud kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	492810	60.88%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	223543	27.61%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	64183	7.93%	Ei
Muu majutus	55901	19200	2.37%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	9800	1.21%	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	tregeron@hotmail.ee