

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

**ärinimi:** OÜ Regalis

**registrikood:** 11250349

**tänavu/talu nimi, maja ja korteri number:** Soovõha tee 11

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 11912

**telefon:** +372 5100093

**e-posti aadress:** marek.jassik@mail.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 Nõuded ja ettemaksed                         | 10 |
| Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad             | 10 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara                         | 11 |
| Lisa 6 Kasutusrent                                  | 11 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed                          | 12 |
| Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad             | 12 |
| Lisa 9 Laenukohustused                              | 12 |
| Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad           | 12 |
| Lisa 11 Osakapital                                  | 13 |
| Lisa 12 Müügitulu                                   | 13 |
| Lisa 13 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt | 13 |
| Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud                 | 13 |
| Lisa 15 Seotud osapooled                            | 14 |
| Aruande allkirjad                                   | 15 |

## Tegevusaruanne

Regalis OÜ peamiseks tegevusalaks on olnud viimastel perioodidel vee-ja transporditehnika rent.

2014. aasta käive oli 33 827 eurot (2013 : 33 360 eurot), millest 100% moodustas transporditehnika rent Eesti turul.

Töötajaid ei olnud, seega palkade kogusumma oli 0. Juhatuse liikmed tasu ei saanud. Juhatuse liikmete ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

Aastal 2015 jätkatakse tegevust vee- ja transporditehnika ostu, müügi ning rentimise valdkonnas.

Marek Jassik  
Juhataja

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014     | 31.12.2013     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 3 569          | 92 545         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 12 607         | 16 846         | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>16 176</b>  | <b>109 391</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 833            | 0              | 4       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 99 127         | 0              | 3       |
| Materiaalne põhivara                         | 414 858        | 355 862        | 5       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>514 818</b> | <b>355 862</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>530 994</b> | <b>465 253</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 246            | 8 842          | 7       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>246</b>     | <b>8 842</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 70 000         | 0              | 9       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>70 000</b>  | <b>0</b>       |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>70 246</b>  | <b>8 842</b>   |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          | 11      |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 453 855        | 439 413        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 4 337          | 14 442         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>460 748</b> | <b>456 411</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>530 994</b> | <b>465 253</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2014          | 2013          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 33 827        | 33 360        | 12      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -11 804       | -8 504        |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -288          | -394          |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -26 004       | -25 788       | 5       |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>-4 269</b> | <b>-1 326</b> |         |
| Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt | 0             | 15 016        | 13      |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 8 606         | 752           | 14      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>4 337</b>  | <b>14 442</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>4 337</b>  | <b>14 442</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2014            | 2013           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                 |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -4 269          | -1 326         |         |
| Korrigeerimised                                          |                 |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 26 004          | 25 788         | 5       |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>26 004</b>   | <b>25 788</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 624             | -2 098         | 3       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -8 596          | 212            | 7       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>13 763</b>   | <b>22 576</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                 |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -85 000         | -30 603        | 5       |
| Tasutud sidusettevõtjate soetamisel                      | -833            | 0              | 4       |
| Laekunud sidusettevõtjate müügist                        | 0               | 12 000         |         |
| Antud laenud                                             | -99 127         | -40 000        | 3       |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 12 000          | 28 000         | 3       |
| Laekunud intressid                                       | 221             | 752            | 14      |
| Laekunud dividendid                                      | 0               | 15 016         | 13      |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-172 739</b> | <b>-14 835</b> |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                 |                |         |
| Saadud laenud                                            | 70 000          | 0              | 9       |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>70 000</b>   | <b>0</b>       |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-88 976</b>  | <b>7 741</b>   |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 92 545          | 84 804         | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-88 976</b>  | <b>7 741</b>   |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 3 569           | 92 545         | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2012</b>           | 2 556                       | 439 413                     | 441 969 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 14 442                      | 14 442  |
| <b>31.12.2013</b>           | 2 556                       | 453 855                     | 456 411 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 4 337                       | 4 337   |
| <b>31.12.2014</b>           | 2 556                       | 458 192                     | 460 748 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Regalis OÜ 2014. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 800 eurot.

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.

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 vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.



**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 800

**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 4-20 aastat    |

**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

**Finantskohustused**

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

**Tulud**

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

**Maksustamine**

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. 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.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2014   | 31.12.2013    |
|-------------------|--------------|---------------|
| Arvelduskontod    | 3 569        | 92 545        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>3 569</b> | <b>92 545</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

|                                   | 31.12.2014     | Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|-----------------------------------|----------------|------------------------------------|---------------------|---------|
|                                   |                | 12 kuu jooksul                     | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 2 400          | 2 400                              | 0                   | 15      |
| Muud nõuded                       | 107 512        | 8 385                              | 99 127              |         |
| Laenunõuded                       | 99 127         | 0                                  | 99 127              | 15      |
| Intressinõuded                    | 8 385          | 8 385                              | 0                   | 15      |
| Ettemaksed                        | 1 822          | 1 822                              | 0                   |         |
| Tulevaste perioodide kulud        | 1 822          | 1 822                              | 0                   |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>111 734</b> | <b>12 607</b>                      | <b>99 127</b>       |         |

  

|                                    | 31.12.2013    | Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|------------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |               | 12 kuu jooksul                     | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 1 536         | 1 536                              | 0                   | 15      |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 410         | 1 410                              | 0                   | 8       |
| Muud nõuded                        | 12 000        | 12 000                             | 0                   |         |
| Laenunõuded                        | 12 000        | 12 000                             | 0                   |         |
| Ettemaksed                         | 1 900         | 1 900                              | 0                   |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 1 900         | 1 900                              | 0                   |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>16 846</b> | <b>16 846</b>                      | <b>0</b>            |         |

### Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014 |                        |            |                             |                  |            |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------|-----------------------------|------------------|------------|
| Sidusettevõtja registrikood                                  | Sidusettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala              | Osaluse määr (%) |            |
|                                                              |                        |            |                             | 31.12.2013       | 31.12.2014 |
| 12654830                                                     | LCI1 OÜ                | Eesti      | Hoonestusprojektide arendus | 0                | 33.32      |

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon |            |            |      |            |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------|------------|
| Sidusettevõtja nimetus                                   | 31.12.2013 | Omandamine | Müük | 31.12.2014 |
| LCI1 OÜ                                                  | 0          | 833        | 0    | 833        |
| Kokku                                                    | 0          | 833        | 0    | 833        |

| Omandatud osalused     |                     |                    |                                  |
|------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|
| Sidusettevõtja nimetus | Omandatud osaluse % | Omandamise kuupäev | Omandatud osaluse soetusmaksumus |
| LCI1 OÜ                | 33.32               | 12.06.2014         | 833                              |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                            |                    | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|---------|
|                     |                         |                            | Masinad ja seadmed |         |
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Muud masinad<br>ja seadmed |                    |         |
| 31.12.2012          |                         |                            |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 358 740                 | 1 668                      | 360 408            | 360 408 |
| Akumuleeritud kulum | -8 970                  | -391                       | -9 361             | -9 361  |
| Jääkmaksumus        | 349 770                 | 1 277                      | 351 047            | 351 047 |
|                     |                         |                            |                    |         |
| Ostud ja parendused | 30 603                  | 0                          | 30 603             | 30 603  |
| Amortisatsioonikulu | -25 584                 | -204                       | -25 788            | -25 788 |
|                     |                         |                            |                    |         |
| 31.12.2013          |                         |                            |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 389 343                 | 1 668                      | 391 011            | 391 011 |
| Akumuleeritud kulum | -34 554                 | -595                       | -35 149            | -35 149 |
| Jääkmaksumus        | 354 789                 | 1 073                      | 355 862            | 355 862 |
|                     |                         |                            |                    |         |
| Ostud ja parendused | 85 000                  | 0                          | 85 000             | 85 000  |
| Amortisatsioonikulu | -25 800                 | -204                       | -26 004            | -26 004 |
|                     |                         |                            |                    |         |
| 31.12.2014          |                         |                            |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 474 343                 | 1 668                      | 476 011            | 476 011 |
| Akumuleeritud kulum | -60 354                 | -799                       | -61 153            | -61 153 |
| Jääkmaksumus        | 413 989                 | 869                        | 414 858            | 414 858 |

## Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

|                                                          | 2014           | 2013           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Kasutusrenditulu                                         | 33 827         | 33 360         | 12      |
| Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus |                |                |         |
| Masinad ja seadmed                                       | 413 989        | 354 789        | 5       |
| <b>Kokku</b>                                             | <b>413 989</b> | <b>354 789</b> |         |

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                  | 2014 | 2013 | Lisa nr |
|------------------|------|------|---------|
| Kasutusrendikulu | 0    | 750  |         |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2014 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|------------|----------------|---------|
| Maksuvõlad                       | 246        | 246            | 8       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>246</b> | <b>246</b>     |         |

  

|                                  | 31.12.2013   | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|--------------|----------------|---------|
| Maksuvõlad                       | 221          | 221            | 8       |
| Muud võlad                       | 114          | 114            |         |
| Muud viitvõlad                   | 114          | 114            |         |
| Saadud ettemaksed                | 8 507        | 8 507          |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 8 507        | 8 507          |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>8 842</b> | <b>8 842</b>   |         |

## Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2014 | 31.12.2013   |            |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg  | Ettemaks     | Maksuvõlg  |
| Käibemaks                                     | 246        | 0            | 221        |
| Ettemaksukonto jääk                           |            | 1 410        |            |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>246</b> | <b>1 410</b> | <b>221</b> |

## Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2014    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |             |             |         |
| Pikaajalised laenud              |               |                                   |                     |             |             |             |         |
| Laen osanikult                   | 70 000        |                                   | 70 000              |             | EUR         | 2016        | 15      |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>70 000</b> |                                   | <b>70 000</b>       |             |             |             |         |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>70 000</b> |                                   | <b>70 000</b>       |             |             |             |         |

## Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2014     | 31.12.2013     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>             |                |                |
| Võimalikud dividendid                       | 372 252        | 364 529        |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 85 940         | 89 326         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>       | <b>458 192</b> | <b>453 855</b> |

Tulumaksukohustuse arvutamisel on arvesse võetud, et ettevõtte on võimalik tulumaksuvabalt välja maksta dividende summas 28 491 eurot sidusettevõtjalt laekunud ning juba tulumaksuga maksustatud dividendide arvelt.

## Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2014          | 2013          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |         |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |         |
| Eesti                                       | 33 827        | 33 360        |         |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku         | 33 827        | 33 360        |         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>33 827</b> | <b>33 360</b> |         |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |         |
| Transpordivahendite rent                    | 33 827        | 33 360        | 6       |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>33 827</b> | <b>33 360</b> |         |

## Lisa 13 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

|                                                                         | 2014     | 2013          |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|
| Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt | 0        | 15 016        |
| Dividendid                                                              | 0        | 15 016        |
| <b>Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt</b>                | <b>0</b> | <b>15 016</b> |

## Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                          | 2014         | 2013       |
|------------------------------------------|--------------|------------|
| Intressitulud                            | 8 606        | 752        |
| <b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b> | <b>8 606</b> | <b>752</b> |

## Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                   | 31.12.2014 |            | 31.12.2013 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                   | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     |
| Sidusettevõttjad                                                                                                                  | 107 512    | 0          | 0          |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 2 400      | 70 000     | 1 536      |

| 2014                                                                                                                              | Müügid | Antud laenud | Saadud laenud |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------|---------------|
| Sidusettevõttjad                                                                                                                  | 0      | 99 127       | 0             |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 33 827 | 0            | 70 000        |
|                                                                                                                                   |        |              |               |
| 2013                                                                                                                              | Müügid | Antud laenud | Saadud laenud |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 33 360 | 0            | 0             |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2015

**OÜ Regalis (registrikood: 11250349) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MAREK JASSIK       | Juhatuse liige     | 15.05.2015           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 453 855        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 4 337          |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>458 192</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>458 192</b> |

dividendide väljamaksmist aastal 2015 ei planeerita



## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent                               | 77341      | 17507           | 51.75%      | Jah            |
| Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent | 77111      | 16320           | 48.25%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Marek Jassik   | 37303096521                         |                   | 2556 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                 |
|-----------------|----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5100093         |
| E-posti aadress | marek.jassik@mail.ee |