

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: KREGORI OÜ

registrikood: 11311080

tänavanimi, maja ja korteri number: Vindi tn 1a-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11315

telefon: +372 58859958

e-posti aadress: kregoriy@gmail.com

veebilehe aadress: www.kregori.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kregori OÜ tegeles 2021. aastal teleskooplaaduri tõste- ja laadimisteenuse pakkumisega. Müügitulu oli kokku 517 383 eurot.

Kregori OÜ-l oli keskmiselt 7 töötajat, palgakulu kokku moodustas 117 722 eurot koos sotsiaalmaksudega. Juhatusse kuulus 2 liiget.

2022. aastal jätkab ettevõtte põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 941	3 010	2
Nõuded ja ettemaksed	34 559	48 340	3
Varud	0	31 965	
Kokku käibevarad	88 500	83 315	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	286 850	307 116	5
Kokku põhivarad	286 850	307 116	
Kokku varad	375 350	390 431	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	43 120	35 606	
Võlad ja ettemaksed	32 680	27 634	7
Kokku lühiajalised kohustised	75 800	63 240	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	92 499	126 947	
Kokku pikaajalised kohustised	92 499	126 947	
Kokku kohustised	168 299	190 187	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 110	10 110	
Ülekurss	26 763	26 763	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 115	181 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 807	-18 524	
Kokku omakapital	207 051	200 244	
Kokku kohustised ja omakapital	375 350	390 431	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	517 383	391 052	8
Muud äritulud	11 059	3 650	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-305 622	-195 042	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 898	-12 971	
Tööjõukulud	-117 722	-108 650	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-89 015	-93 464	
Ärikasum (kahjum)	9 185	-15 425	
Intressikulud	-2 378	-3 099	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 807	-18 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 807	-18 524	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kregori OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 639 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja - asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel arandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi rentnikule üle minna. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuuvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks arve esitamine tellijale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kregori OÜ kasutab kulude arvestamisel tekkepõhist meetodit.

Seotud osapooled

Kregori OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. osanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- c. eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	9 274	1 931
Arvelduskontod	44 667	1 079
Kokku raha	53 941	3 010

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 559	34 559
Ostjatelt laekumata arved	34 559	34 559
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 559	34 559
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 722	32 722
Ostjatelt laekumata arved	32 722	32 722
Ettemaksed	15 618	15 618
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 340	48 340

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 383	2 760
Üksikisiku tulumaks	3 368	2 788
Sotsiaalmaks	5 778	4 403
Kohustuslik kogumispension	114	210
Töötuskindlustusmaksed	404	304
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 047	10 465

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Ettemaksed	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	496 800		496 800
Akumuleeritud kulum	-164 008		-164 008
Jääkmaksumus	332 792		332 792
Ostud ja parendused	183 583		183 583
Amortisatsioonikulu	-93 464		-93 464
Müügid (jääkmaksumuses)	-115 795		-115 795
31.12.2020			
Soetusmaksumus	437 883		437 883
Akumuleeritud kulum	-130 767		-130 767
Jääkmaksumus	307 116		307 116
Ostud ja parendused	95 000	10 690	105 690
Amortisatsioonikulu	-89 015		-89 015
Müügid (jääkmaksumuses)	-36 941		-36 941
31.12.2021			
Soetusmaksumus	436 483	10 690	447 173
Akumuleeritud kulum	-160 323		-160 323
Jääkmaksumus	276 160	10 690	286 850

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	48 000	119 000
Muud masinad ja seadmed	48 000	119 000
Kokku	48 000	119 000

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	135 619	43 120	92 499
Kapitalirendikohustised kokku	135 619	43 120	92 499

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	162 553	35 606	126 947
Kapitalirendikohustised kokku	162 553	35 606	126 947

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 486	12 486	
Võlad töövõtjatele	8 147	8 147	
Maksuvõlad	12 047	12 047	4
Kokku võlad ja ettemaksed	32 680	32 680	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 692	10 692	
Võlad töövõtjatele	6 477	6 477	
Maksuvõlad	10 465	10 465	4
Kokku võlad ja ettemaksed	27 634	27 634	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	517 383	391 052
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	517 383	391 052
Kokku müügitulu	517 383	391 052
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tõstukite rent	517 383	391 052
Kokku müügitulu	517 383	391 052

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	87 984	81 219
Sotsiaalmaksud	29 738	27 431
Töötuskindlustus		
Kokku tööjõukulud	117 722	108 650
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000	3 000
Kokku laenukohustised	0	3 000	3 000
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	-3 000	0
Kokku laenukohustised	3 000	-3 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020

Arvestatud tasu	27 562	27 040
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

KREGORI OÜ (registrikood: 11311080) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI PAIMETS	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 807
Kokku	169 922
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	169 922
Kokku	169 922

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	517383	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rait Paimets	37207170221	Eesti	7077 EUR (Lihtomand)
Kai Paimets	48111122754	Eesti	3033 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58859958
E-posti aadress	kregoriy@gmail.com
Veebilehe aadress	www.kregori.ee