

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	11

Tegevusaruanne

Kregori OÜ tegeles 2020. aastal teleskooplaaduri tõste- ja laadimisteenuse pakkumisega. Müügitulu oli kokku 391 052 eurot.

Kregori OÜ-l oli keskmiselt 7 töötajat, palgakulu kokku moodustas 108 650 eurot koos sotsiaalmaksudega. Juhatusse kuulus 2 liiget.

2021. aastal jätkab ettevõtte põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 010	13 078	2
Nõuded ja ettemaksed	48 340	53 329	3
Varud	31 965	31 964	
Kokku käibevarad	83 315	98 371	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	307 116	332 792	5
Kokku põhivarad	307 116	332 792	
Kokku varad	390 431	431 163	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	35 606	33 762	
Võlad ja ettemaksed	27 634	28 019	7
Kokku lühiajalised kohustised	63 240	61 781	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	126 947	150 614	
Kokku pikaajalised kohustised	126 947	150 614	
Kokku kohustised	190 187	212 395	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 110	10 110	
Ülekurss	26 763	26 763	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 639	149 643	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 524	31 996	
Kokku omakapital	200 244	218 768	
Kokku kohustised ja omakapital	390 431	431 163	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	391 052	489 135	8
Muud äritulud	3 650	1 084	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 042	-238 588	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 971	-8 734	
Tööjõukulud	-108 650	-110 221	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-93 464	-96 030	
Ärikasum (kahjum)	-15 425	36 646	
Intressikulud	-3 099	-4 650	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 524	31 996	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 524	31 996	

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	1 931	3 886
Arvelduskontod	1 079	9 192
Kokku raha	3 010	13 078

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 711	37 711
Ostjatelt laekumata arved	37 711	37 711
Ettemaksed	15 618	15 618
Tulevaste perioodide kulud	15 618	15 618
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 329	53 329

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 760	5 497
Üksikisiku tulumaks	2 788	1 670
Sotsiaalmaks	4 403	4 742
Kohustuslik kogumispension	210	252
Töötuskindlustusmaksed	304	345
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 465	12 506

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	396 900	396 900
Akumuleeritud kulum	-67 978	-67 978
Jääkmaksumus	328 922	328 922
Ostud ja parendused	99 900	99 900
Amortisatsioonikulu	-96 030	-96 030
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

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
--	------	------

Masinad ja seadmed	119 000	0
Muud masinad ja seadmed	119 000	0
Kokku	119 000	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	184 376	33 762	150 614
Kapitalirendikohustised kokku	184 376	33 762	150 614

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed		332 792
Kokku		332 792

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 439	7 439	
Võlad töövõtjatele	8 074	8 074	
Maksuvõlad	12 506	12 506	4
Kokku võlad ja ettemaksed	28 019	28 019	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	391 052	489 135
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	391 052	489 135
Kokku müügitulu	391 052	489 135
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tõstukite rent	391 052	489 135
Kokku müügitulu	391 052	489 135

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	81 219	82 583
Sotsiaalmaksud	27 431	27 638
Töötuskindlustus		
Kokku tööjõukulud	108 650	110 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	27 040	28 848

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

KREGORI OÜ (registrikood: 11311080) 01.01.2020 - 31.12.2020 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)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 524
Kokku	163 115
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 115
Kokku	163 115

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	391052	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