

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Kregori OÜ tegeles 2019. aastal peamiselt teleskooplaaduri tõste- ja laadimisteenuse pakkumisega. Müügitulu oli kokku 489 135 eurot.

Kregori OÜ-l oli keskmiselt 7 töötajat, palgakulu kokku moodustas 110 221 eurot koos sotsiaalmaksudega. Juhatusse kuulus 2 liiget.

2020. aastal jätkab ettevõtte põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 078	19 200	2
Nõuded ja ettemaksed	53 329	49 603	3
Varud	31 964	31 964	
Kokku käibevarad	98 371	100 767	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	332 792	328 922	4
Kokku põhivarad	332 792	328 922	
Kokku varad	431 163	429 689	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	33 762	69 831	
Võlad ja ettemaksed	28 019	23 789	6
Kokku lühiajalised kohustised	61 781	93 620	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	150 614	149 297	
Kokku pikaajalised kohustised	150 614	149 297	
Kokku kohustised	212 395	242 917	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 110	10 110	
Ülekurss	26 763	26 763	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 643	132 201	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 996	17 442	
Kokku omakapital	218 768	186 772	
Kokku kohustised ja omakapital	431 163	429 689	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	489 135	439 686	8
Muud äritulud	1 084	34 067	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-238 588	-252 165	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 734	-12 478	
Tööjõukulud	-110 221	-115 330	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-96 030	-71 818	
Muud ärikulud	0	-136	
Ärikasum (kahjum)	36 646	21 826	
Intressikulud	-4 650	-4 384	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 996	17 442	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 996	17 442	

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	3 886	0
Arvelduskontod	9 192	19 200
Kokku raha	13 078	19 200

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 985	33 985
Ostjatelt laekumata arved	33 985	33 985
Ettemaksed	15 618	15 618
Tulevaste perioodide kulud	15 618	15 618
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 603	49 603

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	322 100	322 100
Akumuleeritud kulum	-101 707	-101 707
Jääkmaksumus	220 393	220 393
Ostud ja parendused	299 040	299 040
Amortisatsioonikulu	33 729	33 729
Müügid (jääkmaksumuses)	-224 240	-224 240
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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	214 576	69 831	144 745
Kapitalirendikohustised kokku	214 576	69 831	144 745

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	332 792	328 922
Kokku	332 792	328 922

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	7
Kokku võlad ja ettemaksed	28 019	28 019	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 384	3 384	
Võlad töövõtjatele	7 203	7 203	
Maksuvõlad	13 202	13 202	7
Kokku võlad ja ettemaksed	23 789	23 789	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 497	3 369
Üksikisiku tulumaks	1 670	2 675
Sotsiaalmaks	4 742	6 559
Kohustuslik kogumispension	252	306
Töötuskindlustusmaksed	345	293
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 506	13 202

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	489 135	439 686
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	489 135	439 686
Kokku müügitulu	489 135	439 686
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tõstukite rent	489 135	439 686
Kokku müügitulu	489 135	439 686

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	82 583	86 456
Sotsiaalmaksud	27 133	28 440
Töötuskindlustus	505	434
Kokku tööjõukulud	110 221	115 330
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 971	4 552

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	28 848	44 986

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.08.2020

KREGORI OÜ (registrikood: 11311080) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI PAIMETS	Juhatuse liige	17.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 996
Kokku	181 639
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	181 639
Kokku	181 639

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	489135	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