

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ ReGe

registrikood: 11493052

tänava/talu nimi, Tammiku 2-8,
maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 56600868

e-posti aadress: oy.rege@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2014. aastal oli OÜ ReGe põhiliseks sissetulekuks igakuine üüritulu ettevõttele kuuluvast korterimandist, see sissetulek kattis täielikult antud vara haldamisega seotud kulutused. Säilib potentsiaal heas korras korterimandi edasimüügist kapitalitulu teenimiseks.

Admiral Marketsi valuutakauplemiskonto hoiti ka sel aastal aktiivsena, kuid kauplemist ei toimunud.

2014. a müügitulu oli 1740 eurot (2013. aastal 1740 eurot) ning kahjum 539 eurot (2013. aastal 206 eurot). Tulem on eelneva aastaga võrreldes küll mõnevõrra nõrgem, kuid 2010-12 kahjumiaastatega võrreldes kordades positiivsem.

ReGe OÜ osakapital ei vasta Äriseadustiku § 136. Puudus loodetakse täielikult katta lähiaastate positiivse majandustegevuse toel. Aruandeaastal jõudis ettevõtte positiivse rahavooni. Ärikasum on taas positiivne, kuid eelneva aastaga võrreldes väiksem erakorraliste administratiivkulutuste tõttu (ebaharilikult suur raamatupidamiskulu ja kommunikatsiooniteenuste kulud). Seetõttu - isegi juhul, kui tulud ei suurene - on järgneval majandusaastal eeldatavasti positiivne mitte ainult rahavoog ja ärikasum, vaid ka puhaskasum.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	309	258	
Finantsinvesteeringud	0	309	
Nõuded ja ettemaksed	181	190	2
Kokku käibevara	490	757	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	703	703	4
Kinnisvarainvesteeringud	11 632	11 887	5
Kokku põhivara	12 335	12 590	
Kokku varad	12 825	13 347	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	619	619	6
Võlad ja ettemaksed	281	264	7
Kokku lühiajalised kohustused	900	883	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 061	14 061	6
Kokku pikaajalised kohustused	14 061	14 061	
Kokku kohustused	14 961	14 944	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 409	-4 203	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-539	-206	
Kokku omakapital	-2 136	-1 597	
Kokku kohustused ja omakapital	12 825	13 347	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 740	1 740	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-124	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 042	-502	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-256	-256	
Muud ärikulud	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	442	857	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	61	
Intressikulud	-1 125	-1 125	
Muud finantstulud ja -kulud	144	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-539	-206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-539	-206	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	442	857
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	256	256
Kokku korrigeerimised	256	256
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9	72
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17	-493
Muud rahavood äritegevusest	309	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 033	692
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	75
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	76
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	249
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3
Makstud intressid	-1 125	-1 125
Muud laekumised finantseerimistegevusest	143	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-982	-879
Kokku rahavood	51	-111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	258	369
Raha ja raha ekvivalentide muutus	51	-111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	309	258

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	-4 203	-1 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-206	-206
31.12.2013	2 556	256	-4 409	-1 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-539	-539
31.12.2014	2 556	256	-4 948	-2 136

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ReGe 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 rahavoogude aruandes arvelduskontode jääki. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav juhul, kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärselt hindamiseks – selliseid aktsiaid kajastatakse soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvarainvesteeringu edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil, see tähendab et soetusmaksumusest arvestatakse maha akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

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

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

ReGe OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, juhatuse liikmeid ja nende lähedasi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51	51
Ostjatelt laekumata arved	51	51
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	130	130
Kokku nõuded ja ettemaksed	181	181
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51	51
Ostjatelt laekumata arved	51	51
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	139	139
Kokku nõuded ja ettemaksed	190	190

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		0	33
Ettemaksukonto jääk	130		106
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	130		139

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2012	703	703
31.12.2013	703	703
		Kokku
	Muud	
31.12.2013	703	703
31.12.2014	703	703

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	12 782	12 782
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	12 143	12 143
Amortisatsioonikulu	-256	-256
31.12.2013		
Soetusmaksumus	12 782	12 782
Akumuleeritud kulum	-895	-895
Jääkmaksumus	11 887	11 887
Amortisatsioonikulu	-255	-255
31.12.2014		
Soetusmaksumus	12 782	12 782
Akumuleeritud kulum	-1 150	-1 150
Jääkmaksumus	11 632	11 632

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta võlakohustus	619	619		
Lühiajalised laenud kokku	619	619		
Pikaajalised laenud				
Loo Hoiu-Laenuühistu	14 061		14 061	
Pikaajalised laenud kokku	14 061		14 061	
Laenukohustused kokku	14 680	619	14 061	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta võlakohustus	619	619		
Lühiajalised laenud kokku	619	619		
Pikaajalised laenud				
Loo Hoiu-Laenuühistu	14 061	0	14 061	
Pikaajalised laenud kokku	14 061	0	14 061	
Laenukohustused kokku	14 680	619	14 061	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	136	136
Saadud ettemaksed	145	145
Kokku võlad ja ettemaksed	281	281
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	119	119
Saadud ettemaksed	145	145
Kokku võlad ja ettemaksed	264	264

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ühe osa nimiväärtus on 2556 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 740	1 740
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 740	1 740
Kokku müügitulu	1 740	1 740
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eluruumi renditulu	1 740	1 740
Kokku müügitulu	1 740	1 740

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

2014.a keskmine töötajate arv oli 0 ning aruandeperioodil tööjõukulud - 0 eurot.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	619	619

2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
2013	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3	249

Aruandeperioodil seotud osapooltele pole tasu arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.08.2016

OÜ ReGe (registrikood: 11493052) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIKO KIVISIK	Juhatuse liige	31.08.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-539
Kokku	-4 948

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-539
Kokku	-4 948

Rege OÜ osakapital ei vasta 31.12.2014 seisuga Äriseadustiku §136. Juhtkond on ümber korraldanud ettevõtte kulustruktuuri, mistõttu on tugev alus eeldada, et aruandeaasta puudujääk kaetakse järgnevate aastate positiivse majandustulemi abil.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1740	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eiko Kivisik	38408044217	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56600868
E-posti aadress	oy.rege@gmail.com
E-posti aadress	eiko.kivisik@gmail.com