

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Regale OÜ

registrikood: 11576708

postiaadress: Harju maakond, Kiili vald, Paekna küla, Antsu tee 4

postisihthnumber: 75408

telefon: +372 53607172

e-posti aadress: info@regale.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Regale OÜ põhtegevusaladeks on eritööde teostamine, pumplate hooldus ja raamatupidamisteenus osutamine.

Regale OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	18 538	30 549
Nõuded ja ettemaksed	85 063	26 899
Varud	60 404	70 594
Kokku käibevarad	164 005	128 042
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	57 859	62 207
Kokku põhivarad	57 859	62 207
Kokku varad	221 864	190 249
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	12 517	8 264
Võlad ja ettemaksed	41 356	17 663
Kokku lühiajalised kohustised	53 873	25 927
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	37 216	45 094
Kokku pikaajalised kohustised	37 216	45 094
Kokku kohustised	91 089	71 021
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 704	89 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 259	27 268
Kokku omakapital	130 775	119 228
Kokku kohustised ja omakapital	221 864	190 249

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	415 662	509 470
Muud äritulud	68	7 655
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-307 534	-388 092
Mitmesugused tegevuskulud	-40 907	-49 524
Tööjõukulud	-30 105	-24 753
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 102	-12 781
Muud ärikulud	-165	-13 571
Ärikasum (kahjum)	21 917	28 404
Intressikulud	-2 706	-1 137
Muud finantstulud ja -kulud	48	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 259	27 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 259	27 268

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Regale OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aastaaruanne on koostatud vastavalt väikettevõtetele kohaldatud lühendatud aastaaruande põhimõtetele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat 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. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

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.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	22 500	18 500
Sotsiaalmaksud	7 605	6 253
Kokku tööjõukulud	30 105	24 753
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	22 500	18 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Regale OÜ (registrikood: 11576708) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REILI MÄNNIK	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 259
Kokku	127 963
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	127 963
Kokku	127 963

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	415662	100.00%	Jah