

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Regenton OÜ

registrikood: 12350840

tänava/talu nimi, Tähetorni tn 21k
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11625

telefon: +372 53425643, +372 5264182

e-posti aadress: regenton.regenton@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Osakapital	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Regenton põhitegevuseks on vee- ja kanalisatsioonitorustike ehitus. Omame selleks tööks vajalikke seadmeid ja tehnikat, kasutame võimalikult vähe renditehnikat.

Lõpetasime transporditeenuse pakkumise ja müüsimise selle tarbeks varem soetatud auto. Sellest müügitehingust saime 1 967€ suuruse kahjumi.

2017. aasta lõpus alustasime tehnikapargi väljavahetamisega soetades roomikekskavaatori, millega on plaanis 2018.a. jätkata. Kuna tööd on turul rohkem kui eelmisel aastal, keskendume oma põhitegevusele. Sellega seoses on paranenud ka ühik hinnad, mis lubab loota müügitulu ja kasumi kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 090	36 227	
Nõuded ja ettemaksed	40 142	31 889	
Nõuded ostjate vastu	34 647	29 075	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	116	0	
Muud nõuded	0	2	
Ettemaksed	5 379	2 812	
Kokku käibevarad	45 232	68 116	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 417	
Nõuded ostjate vastu	0	1 417	
Materiaalsed põhivarad	44 336	37 994	2
Kokku põhivarad	44 336	39 411	
Kokku varad	89 568	107 527	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 800	0	5
Võlad ja ettemaksed	18 351	23 874	
Võlad tarnijatele	4 408	1 000	
Võlad töövõtjatele	3 740	4 868	
Maksuvõlad	7 913	3 536	
Muud võlad	2 290	14 470	
Kokku lühiajalised kohustised	20 151	23 874	
Kokku kohustised	20 151	23 874	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	3
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 153	65 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	764	16 115	
Kokku omakapital	69 417	83 653	
Kokku kohustised ja omakapital	89 568	107 527	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	259 733	274 238	
Muud äritulud	0	1 006	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-115 584	-131 810	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 039	-15 159	
Tööjõukulud	-79 238	-87 310	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 391	-16 594	2
Muud ärikulud	-1 967	-7	
Ärikasum (kahjum)	4 514	24 364	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 514	24 365	
Tulumaks	-3 750	-8 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	764	16 115	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Regenton OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 4000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse:

- a) emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b) tütarettevõtted;
- c) sidusettevõtted;
- d) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- e) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele;
- f) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	30 500	41 470	71 970	71 970
Akumuleeritud kulum	-18 125	-20 257	-38 382	-38 382
Jääkmaksumus	12 375	21 213	33 588	33 588
Ostud ja parendused	21 000		21 000	21 000
Muud ostud ja parendused	21 000		21 000	21 000
Amortisatsioonikulu	-9 550	-7 044	-16 594	-16 594
31.12.2016				
Soetusmaksumus	51 500	41 470	92 970	92 970
Akumuleeritud kulum	-27 675	-27 301	-54 976	-54 976
Jääkmaksumus	23 825	14 169	37 994	37 994
Ostud ja parendused		34 200	34 200	34 200
Muud ostud ja parendused		34 200	34 200	34 200
Amortisatsioonikulu	-2 959	-7 899	-10 858	-10 858
Müügid	-17 000		-17 000	-17 000
31.12.2017				
Soetusmaksumus	34 500	75 670	110 170	110 170
Akumuleeritud kulum	-30 634	-35 200	-65 834	-65 834
Jääkmaksumus	3 866	40 470	44 336	44 336

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	10 500	0
Transpordi- vahendid	10 500	0
Kokku	10 500	0

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Regenton OÜ osakapital koosneb kolmest osast, millest kahe osa nimiväärtuseks on 833 eurot ja ühe osa nimiväärtuseks 834 eurot. Osade eest on täielikult tasutud.		

2017. aastal on aktsionäridele välja kuulutatud dividende summas 15000 eurot.

Dividendide väljakuulutamisele kaasneb tulumaksukulu summas 3750 eurot.

2017. aastal on välja makstud dividende 24000 eurot, millest 9000 eurot olid varem väljakuulutatud kuid seni väljamaksmata dividendid.

Regenton OÜ jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2017 moodustas 66917 (31.detsember 2016 : 81153) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 53533 (31.detsember 2016 : 64922) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 13384 (31.detsember 2016 : 16231) eurot.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	59 306	65 281
Sotsiaalmaksud	19 932	22 029
Kokku tööjõukulud	79 238	87 310
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	3
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 800	0	0

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanikud	1 800	0	EUR	30.06.2018

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	38 040	39 666

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

Regenton OÜ (registrikood: 12350840) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI KONSTANTINOV	Juhatuse liige	20.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	764
Kokku	66 917
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	66 917
Kokku	66 917

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	252781	97.32%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	6775	2.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Konstantinov	37410180273	Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Oleg Saprõkin	37302030362	Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Virgo Ojasoo	38211292734	Eesti	834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5264182
Mobiiltelefon	+372 53425643
E-posti aadress	regenton.regenton@gmail.com