

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Regenton OÜ

registrikood: 12350840

tänavatalu nimi, Tähetorni 21k
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11625

telefon: +372 56950856

e-posti aadress: regenton.regenton@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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Regenton on 2012. aastal asutatud firma, mis tegeleb veevarustuse- ja kanalisatsioonitrasside ehitusega.

Seosest Ühtekuuluvusfondi rahastusperioodi lõppemisega 2013. aasta lõpus, oli tunda suurte töömahtude järsku langemist, millest tulenevalt püüdsime 2014. aastal keskenduda väiksematele töödele, mis mõneti ka õnnestus.

Samuti on ennast õigustanud enda tehnikapargi omanine, mis nõuab küll remonti, aga kokkuvõttes on siiski olnud kasumlik. Sooviks oleks see siiski järk järgult välja vahetada uuema vastu alustades kopp-laadurist ja brigaadi bussist. Ilmselt ei juhtu see siiski järgmisel aastal.

Järgnev aasta tuleb ilmselt sarnane eelmisele, kus aasta esimeses pooles suuremaid töid näha pole. Aasta teine pool tuleb loodetavasti parem, sest välja on kuulutatud palju toruehituse hankeid, mille tähtajaks on 2015 aasta lõpp. See lubab lootä ka paremaid ühikhindasid, mis praegu on erakordselt madalad.

Aruandeperioodil moodustas OÜ Regenton müügitulu 159 311 eurot, kasumiks kujunes 21 451 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 686	6 116	
Nõuded ja ettemaksed	4 108	16 884	2
Varud	0	786	
Kokku käibevara	61 794	23 786	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 293	5 293	2
Materiaalne põhivara	46 732	59 876	4
Kokku põhivara	52 025	65 169	
Kokku varad	113 819	88 955	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 422	8 009	5
Kokku lühiajalised kohustused	11 422	8 009	
Kokku kohustused	11 422	8 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 446	-30 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 451	108 446	
Kokku omakapital	102 397	80 946	
Kokku kohustused ja omakapital	113 819	88 955	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	159 311	379 565	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 076	-125 104	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 564	-16 574	7
Tööjõukulud	-40 076	-109 349	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 144	-12 094	4
Muud ärikulud	0	-53	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 451	116 391	
Muud finantstulud ja -kulud	0	30	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 451	116 421	
Tulumaks	0	-7 975	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 451	108 446	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	208 825	445 332	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-120 677	-209 919	
Väljamaksed töötajatele	-36 578	-107 437	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-51	
Kokku rahavood äritegevusest	51 570	127 925	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-86 364	
Antud laenud	0	-11 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	11 000	
Laekunud intressid	0	30	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-86 334	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 500	2 310	9
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500	-2 310	9
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	2 500	
Makstud dividendid	0	-30 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-7 975	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-35 475	
Kokku rahavood	51 570	6 116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 116	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	51 570	6 116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 686	6 116	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500	108 446	110 946
Makstud dividendid		-30 000	-30 000
31.12.2013	2 500	78 446	80 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)		21 451	21 451
31.12.2014	2 500	99 897	102 397

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Regenton OÜ 2014. 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.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit / kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit]. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat

Finantskohustused

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	5 293		5 293	
Ostjatelt laekumata arved	5 293		5 293	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	562	562		3
Muud nõuded	1 700	1 700		
Viitlaekumised	1 700	1 700		
Ettemaksed	1 846	1 846		
Tulevaste perioodide kulud	1 846	1 846		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 401	4 108	5 293	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	21 745	16 452	5 293	
Ostjatelt laekumata arved	21 745	16 452	5 293	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13		3
Ettemaksed	419	419		
Tulevaste perioodide kulud	114	114		
Muud makstud ettemaksed	305	305		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 177	16 884	5 293	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	562		13	960
Üksikisiku tulumaks		962		470
Sotsiaalmaks		1 779		967
Kohustuslik kogumispension		125		59
Töötuskindlustusmaksed		162		88
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	562	3 028	13	2 544

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	30 500	41 470	71 970	71 970
Amortisatsioonikulu	-5 925	-6 169	-12 094	-12 094
31.12.2013				
Soetusmaksumus	30 500	41 470	71 970	71 970
Akumuleeritud kulum	-5 925	-6 169	-12 094	-12 094
Jääkmaksumus	24 575	35 301	59 876	59 876
Amortisatsioonikulu	-6 100	-7 044	-13 144	-13 144
31.12.2014				
Soetusmaksumus	30 500	41 470	71 970	71 970
Akumuleeritud kulum	-12 025	-13 213	-25 238	-25 238
Jääkmaksumus	18 475	28 257	46 732	46 732

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	617	617	
Võlad töövõtjatele	4 261	4 261	
Maksuvõlad	3 028	3 028	3
Muud võlad	3 516	3 516	
Muud viitvõlad	3 516	3 516	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 422	11 422	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	627	627	
Võlad töövõtjatele	2 766	2 766	
Maksuvõlad	2 544	2 544	3
Muud võlad	2 072	2 072	
Muud viitvõlad	2 072	2 072	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 009	8 009	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
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.		

2014. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende ei ole.

Regenton OÜ jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2014 moodustas 99897 (31.detsember 2013 : 78446) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 79918 (31.detsember 2013 : 61972) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 19979 (31.detsember 2013 : 16474) eurot.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	5 430	5 390
Mitmesugused bürookulud	6 320	5 608
Koolituskulud	0	125
Riiklikud ja kohalikud maksud	690	998
Muud	3 124	4 453
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 564	16 574

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	29 935	81 597
Sotsiaalmaksud	10 142	27 752
Kokku tööjõukulud	40 077	109 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 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	574	58

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	1 500

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 310	2 310

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	16 409	58 619

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2015

Regenton OÜ (registrikood: 12350840) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIRGO OJASOO	Juhatuse liige	29.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 451
Kokku	99 897
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 897
Kokku	99 897

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	159311	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56950856
E-posti aadress	regenton.regenton@gmail.com