

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Negresco OÜ

registrikood: 12540536

tänava/talu nimi, Nurme tee 6-1

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 5014597, +372 5016195

e-posti aadress: janika.lukas@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Negresco OÜ on asutatud 2013. aastal.

Tegevusvaldkonnaks on erinevate kaupade hulgimüük.

Müügitulu oli 85250 eurot ja kahjum 2890 eurot.

Juhatuse liige sai aastal 2022 VÕL alusel brutotasuna 7174.-, sotsiaalmakseid tasuti 2374.-

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 441	16 464
Nõuded ja ettemaksed	37 320	32 591
Varud	12 602	10 925
Kokku käibevarad	56 363	59 980
Kokku varad	56 363	59 980
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	12 000	12 000
Võlad ja ettemaksed	20 213	20 940
Kokku lühiajalised kohustised	32 213	32 940
Kokku kohustised	32 213	32 940
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 540	26 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 890	-1 557
Kokku omakapital	24 150	27 040
Kokku kohustised ja omakapital	56 363	59 980

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	85 250	62 059	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 946	-51 243	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 626	-2 805	
Tööjõukulud	-9 568	-9 568	2
Ärikasum (kahjum)	-2 890	-1 557	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 890	-1 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 890	-1 557	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Negresco OÜ aruandeperioodiks on 01.01-31.12.2022

Esitlusvaluutaks on euro, täpsusaste on 1 euro.

Negresco OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrustega.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansis ebatõenäoliselt laekuvate summade all.

Lootusetud nõuded kantakse blansist välja.

Aruande perioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ning kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestusel lähtutakse FIFO meetodist.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Tulu 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks nimetatakse tegevjuhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Negresco OÜ-s ei olnud aastal 2022 TLS mõistes lepingulisi töötajaid.

Lisa 3 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	12 000
Kokku laenukohustised	12 000	12 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	12 000	0
Kokku laenukohustised	12 000	12 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	12 000	0
Kokku laenukohustised	12 000	12 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 194	7 194

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Negresco OÜ (registrikood: 12540536) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA LUKAS	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 890
Kokku	21 650
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 650
Kokku	21 650

Ettepanek on katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	85250	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Laos Lukas	36706120238	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Janika Lukas	46906040275	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016195
Mobiiltelefon	+372 5014597
E-posti aadress	janika.lukas@gmail.com