

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Regalon Group OÜ

registrikood: 12688711

tänavatänu nimi, Valdeku tn 105-163

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11213

telefon: +372 54589791

e-posti aadress: regalongroup@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne Regalon Group OÜ asutati 2014a. 2016a. realiseerimise netto-käive moodustas 70520 EURi .Regalon Group OÜ majandustegevust iseloomustas 2016 aastal tootmismahu stabiliseerumine.Tähelepanu pöördati eelkõige tootearendusele ja äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel. Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks , on Regalon Group OÜ põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis ja Europas tasemel 25%, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine. Aruadeperioodil arvestati palkades kokku 1711 EUR,s.h. tegevjuhile 1681 EUR,kes on ka juhatuse liige 0 EUR. Keskmine töötajate arv 2016 aastal oli 1. Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmed tasu pole saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	32 832	5 367
Nõuded ja ettemaksed	4 209	2 224
Nõuded ostjate vastu	334	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 875	0
Kokku varud	8 601	0
Müügiks ostetud kaubad	8 601	0
Kokku käibevarad	45 642	7 591
Kokku varad	45 642	7 591
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 332	0
Võlad tarnijatele	6 964	0
Võlad töövõtjatele	368	0
Kokku lühiajalised kohustised	7 332	0
Kokku kohustised	7 332	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 591	4 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 219	3 353
Kokku omakapital	38 310	7 591
Kokku kohustised ja omakapital	45 642	7 591

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	70 520	9 379
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 451	-5 977
Mitmesugused tegevuskulud	-543	-49
Tööjõukulud	-2 289	0
Muud ärikulud	-18	0
Ärikasum (kahjum)	28 219	3 353
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 219	3 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 219	3 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Regalon Group OÜ kasutab kasumisaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud skeemi 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netto-realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1 000 EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid

-transpordivahendid 10%-30% aastas

-inventar 10% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle ärioludele otsustele.

OÜ-ga Regalon Group seotud osapoolteks, millega aruandeaastal teostati tehinguid, on OÜ-gu Regalon Group tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	70 520	9 379
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 520	9 379
Kokku müügitulu	70 520	9 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
9609	64 355	8 917
47111	6 165	462
Kokku müügitulu	70 520	9 379

Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	10 668	5 977
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	24 906	0
Transpordikulud	1 132	0
Üür ja rent	2 745	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 451	5 977

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 711	0
Sotsiaalmaksud	565	0
töötuskindlustus tooandja	13	0
Kokku tööjõukulud	2 289	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 681	0

Juhatusete liikmetas ei makstud ja erisoodustusi ei osutatud

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, üks osapool omal kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on juhatuse liiged, ning olulise osalusega eraisikutest omanikult, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte atilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2017

Regalon Group OÜ (registrikood: 12688711) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDRE KAPANADZE	Juhatuse liige	10.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 219
Kokku	35 810

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 219
Kokku	35 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	64355	91.26%	Jah
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	6165	8.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandre Kapanadze	38502270126	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 54589791
E-posti aadress	regalongroup@gmail.com