

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Tregeron

registrikood: 11000747

tänava/talu nimi, Aida

maja ja korteri number:

küla: Linaküla

vald: Kihnu vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 88003

telefon: +372 5166312, +372 5185312

e-posti aadress: info@tregeron.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Tregeron on asutatud 2004 aastal.

OÜ Tregeron on registreeritud ehituse valdkonnas tegutseva ettevõtjana EEH000090, EEO000045, EEG000402, EEK001226, EEP003596, ELK00092, EPE001171.

Põhilisteks tegevusaladeks aruandeaastal olid konsultatsioonid ehitusalal, ehitustegevus ja kaubaveod kaubikuga. Ettevõtte omab Muinsuskaitse Tegevusluba E 679/2012 ja on tegev vastaval tegevusalal.

2016. aastal müügitulu oli 53014 eurot. Ettevõtte käive kahanes võrreldes eelmise aastaga.

2017. aastal on plaanis ettevõtte tegevust jätkata samadel põhitegevusaladel.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikme töötasud 2016. aastal olid 0 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 232	51 250
Nõuded ja ettemaksed	3 065	4 517
Varud	1 012	0
Kokku käibevarad	29 309	55 767
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	133 000	103 000
Materiaalsed põhivarad	57 516	65 367
Kokku põhivarad	190 516	168 367
Kokku varad	219 825	224 134
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 238	9 259
Kokku lühiajalised kohustised	1 238	9 259
Kokku kohustised	1 238	9 259
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569
Kohustuslik reservkapital	2 826	2 569
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 479	209 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 713	249
Kokku omakapital	218 587	214 875
Kokku kohustised ja omakapital	219 825	224 134

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	53 014	72 923
Muud äritulud	894	2 033
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 221	-24 010
Mitmesugused tegevuskulud	-19 590	-44 192
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 850	-6 970
Ärikasum (kahjum)	2 247	-216
Intressitulud	1 466	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	465
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 713	249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 713	249

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tregeron 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Tregeron kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muutuseid ei ole.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimis-tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2016 puuduvad.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000,- eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kaubikud	5
Paadid	20
Arvutid ja muud tehnilised seadmed	5

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	1 104	1 620
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 104	1 620

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014					
Soetusmaksumus	19 785	70 697	1 466	72 163	91 948
Akumuleeritud kulum		-26 202	-342	-26 544	-26 544
Jääkmaksumus	19 785	44 495	1 124	45 619	65 404
Ostud ja parendused		7 400		7 400	7 400
Muud ostud ja parendused		7 400		7 400	7 400
Amortisatsioonikulu		-6 677	-293	-6 970	-6 970
Müügid		-467		-467	-467
31.12.2015					
Soetusmaksumus	19 785	74 094	1 466	75 560	95 345
Akumuleeritud kulum		-29 343	-635	-29 978	-29 978
Jääkmaksumus	19 785	44 751	831	45 582	65 367
Amortisatsioonikulu		-7 557	-294	-7 851	-7 851
31.12.2016					
Soetusmaksumus	19 785	74 094	1 466	75 560	95 345
Akumuleeritud kulum		-36 900	-929	-37 829	-37 829
Jääkmaksumus	19 785	37 194	537	37 731	57 516

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	417	2 500
Transpordivahendid	417	2 500
Kokku	417	2 500

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 014	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 014	72 923
Kokku müügitulu	53 014	72 923
Müügitulu tegevusalade lõikes		
41201 Elamute ja Miteeluhoonete ehitus	8 155	27 547
46131 Puidu ja Ehitusmaterjalide vahendus	2 910	9 460
49411 Kaubavedu maanteel	9 070	2 729
71121 Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	32 296	33 187
50301 Sõitjatevedu sisevetel	583	0
Kokku müügitulu	53 014	72 923

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing Tregeron (registrikood: 11000747) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEILI KUND	Juhatuse liige	13.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 713
Kokku	213 192
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	257
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	212 935
Kokku	213 192

Kanda kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele. Dividende välja ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	32296	60.92%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	9070	17.11%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	8155	15.38%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	2910	5.49%	Ei
Sõitjatevedu sisevetel	50301	583	1.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Rapp	37011120297	Kihnu vald, Pärnu maakond, Eesti	40200 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185312
Mobiiltelefon	+372 5166312
E-posti aadress	info@tregeron.ee