

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: osäühing Tregeron

registrikood: 11000747

tänavatalu nimi: Aida

maja ja korteri number:

küla: Linaküla

vald: Kihnu vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 88003

telefon: +372 5166312, +372 53070705

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 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Tregeron on asutatud 2004 aastal.

OÜ Tregeron on jätkuvalt registreeritud ehituse valdkonnas tegutseva ettevõtteks.

Põhilisteks tegevusaladeks aruandeaastal olid konsultatsioonid ehitusalal. Ettevõtte omab tegevusluba valdkonnas Muinsuskaitse (E 679/2012); Omanikujärelevalve (EEO000045) ja Ehitamine (EEH000090) ja on tegev vastavatel tegevusaladel. 2022. aastal käive oli 169489 eurot. 2022. aasta lõpus alustas tööd palgaline projektijuht, kelle tööaladeks on projekteerimise- ja ehituse juhtimine ning ehitusalased konsultatsioonid ja ehituse järelevalve. 2022. aastal on toimunud käibe ja kasumi kasv, mille põhjuseks on oluliselt suurema ajalise ja rahalise ressursi panustamine ettevõttesse. Lisaks panustas ettevõtte 2022. aastal põhivarasse, millise eesmärgiks on tagada äritegevuse kasv järgnevatel aastatel.

2023. aastal on plaanis ettevõtte tegevust jätkata samadel põhitegevusaladel. Võimalusel soovime palgata juurde spetsialiste või leida äritegevuse laiendamiseks sarnase tegevusalaga koostööpartnereid.

Osaühingu juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikme töötasud 2022. aastal olid 0 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	136 055	97 405
Nõuded ja ettemaksed	21 910	23 964
Kokku käibevarad	157 965	121 369
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	95 000	95 000
Materiaalsed põhivarad	117 413	49 970
Kokku põhivarad	212 413	144 970
Kokku varad	370 378	266 339
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 230	14 196
Kokku lühiajalised kohustised	4 230	14 196
Kokku kohustised	4 230	14 196
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569
Kohustuslik reservkapital	4 368	4 111
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 205	238 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 006	7 167
Kokku omakapital	366 148	252 143
Kokku kohustised ja omakapital	370 378	266 339

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	169 489	43 776
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 990	-18 980
Mitmesugused tegevuskulud	-23 818	-14 769
Tööjõukulud	-1 750	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 026	-2 962
Ärikasum (kahjum)	113 905	7 065
Intressitulud	101	103
Intressikulud	0	-1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	114 006	7 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 006	7 167

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tregeron 2022. 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2022 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 akumulieeritud 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
Veesõidukid (mootoriga)	20a
Autod jm sõidukid	5a
Mootorita veesõidukid	10a
Lao- ja abihooned	25a
Päikesepaneelid	20a
Muu põhivara	3a

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)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	2 432	1 649
Üksikisiku tulumaks	129	
Sotsiaalmaks	216	
Töötuskindlustusmaksed	16	
Ettemaksukonto jääk		2 198
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 793	3 847

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2020						
Soetusmaksumus		55 334	1 466	56 800		56 800
Akumuleeritud kulum		-37 633	-1 466	-39 099		-39 099
Jääkmaksumus		17 701	0	17 701		17 701
Ostud ja parendused	25 629				9 602	35 231
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	25 629					25 629
Muud ostud ja parendused					9 602	9 602
Amortisatsioonikulu	-85	-2 397		-2 397	-480	-2 962
31.12.2021						
Soetusmaksumus	25 629	55 334	1 466	56 800	9 602	92 031
Akumuleeritud kulum	-85	-40 030	-1 466	-41 496	-480	-42 061
Jääkmaksumus	25 544	15 304	0	15 304	9 122	49 970
Ostud ja parendused	2 676	48 671		48 671	28 121	79 468
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	2 676					2 676
Muud ostud ja parendused		48 671		48 671	28 121	76 792
Amortisatsioonikulu	-1 132	-9 020		-9 020	-1 873	-12 025
31.12.2022						
Soetusmaksumus	28 305	104 005	1 466	105 471	37 723	171 499
Akumuleeritud kulum	-1 217	-49 050	-1 466	-50 516	-2 353	-54 086
Jääkmaksumus	27 088	54 955	0	54 955	35 370	117 413

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	169 489	43 776
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 489	43 776
Kokku müügitulu	169 489	43 776
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46131 Puidu ja Ehitusmaterjalide vahendus	30 114	11 565
49411 Kaubavedu maanteel	3 525	711
35119 Muu elektrienergia tootmine (sh biomassist)	2 166	0
71121 Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	133 684	31 500
Kokku müügitulu	169 489	43 776

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 308	0
Sotsiaalmaksud	442	0
Kokku tööjõukulud	1 750	0

Täistööajaga töötaja alates 11.2022

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

osaühing Tregeron (registrikood: 11000747) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEILI KUND	Juhatuse liige	03.09.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 006
Kokku	359 211
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	334 211
Kokku	359 211

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	133684	78.87%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	30114	17.77%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	3525	2.08%	Ei
Muu elektrienergia tootmine (sh biomassist)	35119	2166	1.28%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53070705
Mobiiltelefon	+372 5166312
E-posti aadress	info@tregeron.ee