

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Regor Invest OÜ

registrikood: 12117536

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn,
Väike-Jõe tn 12a-1

postisihthnumber: 80013

telefon: +372 5133420

e-posti aadress: Regorinvest.info@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Regor Invest OÜ põhitegevus on kinnisvaraalne tegevus.

Regor Invest OÜ 2023.a. majandusaastal müüdi valminud kinnisvaraarendus. Ettevõtte 2023.aasta puhaskasum (-kahjum) moodustas 18328 eurot.

Aruandeperioodil soetati kinnistu ja alustati edasimüügi eesmärgil uue kinnisvaraarendusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 958	27 053	
Nõuded ja ettemaksed	8 017	1 851	2
Kokku käibevarad	33 975	28 904	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	76 538	162 876	3
Kokku põhivarad	76 538	162 876	
Kokku varad	110 513	191 780	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	89 850	189 100	4
Võlad ja ettemaksed	0	345	
Kokku lühiajalised kohustised	89 850	189 445	
Kokku kohustised	89 850	189 445	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-165	-28	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 328	-137	
Kokku omakapital	20 663	2 335	
Kokku kohustised ja omakapital	110 513	191 780	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Muud äritulud	20 268	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 940	-137	
Ärikasum (kahjum)	18 328	-137	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 328	-137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 328	-137	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Regor Invest OÜ 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standard/hea tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standard/hea tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Regor Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 lausel. Raamatupidamise aastaaruanne ja selle lisad on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 661	7 661
Laenunõuded	356	356
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 017	8 017
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 495	1 495
Laenunõuded	356	356
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 851	1 851

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Maa	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2021			
Soetusmaksumus	39 167	3 020	42 187
Jääkmaksumus	39 167	3 020	42 187
Ostud ja parendused	35 000	85 689	120 689
31.12.2022			
Soetusmaksumus	74 167	88 709	162 876
Jääkmaksumus	74 167	88 709	162 876
Ostud ja parendused	32 500	19 227	51 727
Müügid	-138 065		-138 065
Ümberliigitamised	98 898	-98 898	
31.12.2023			
Soetusmaksumus	67 500	9 038	76 538
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	67 500	9 038	76 538

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinna	158 333	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud seotud osapooltelt	54 850	54 850		
Lühiajaline laen	35 000	35 000		
Lühiajalised laenud kokku	89 850	89 850		
Laenukohustised kokku	89 850	89 850		

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud seotud osapooltelt	109 100	109 100		
Lühiajaline laen	80 000	80 000		
Lühiajalised laenud kokku	189 100	189 100		
Laenukohustised kokku	189 100	189 100		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 850	109 100
Kokku laenukohustised	54 850	109 100

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 000	57 100	109 100
Kokku laenukohustised	52 000	57 100	109 100
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	109 100	-54 250	54 850
Kokku laenukohustised	109 100	-54 250	54 850

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Regor Invest OÜ (registrikood: 12117536) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERT TOMSON	Juhatuse liige	12.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 328
Kokku	18 163

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 328
Kokku	18 163