

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Regale OÜ

registrikood: 11576708

tänava/talu nimi, Harku 20-3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 11612

maakond: Harju maakond

telefon: 516 2956

faks:

e-posti aadress: info@regale.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad tarnijatele	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Regale OÜ põhitegevusalaks on raamatupidamisteenuse osutamine.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Regale OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Regale OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Regale OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Regale OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	133 705	37 331
Nõuded ja ettemaksed	15 600	7 800
Kokku käibevara	149 305	45 131
Kokku varad	149 305	45 131
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 969	14 872
Kokku lühiajalised kohustused	5 969	14 872
Kokku kohustused	5 969	14 872
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 077	-9 741
Kokku omakapital	143 336	30 259
Kokku kohustused ja omakapital	149 305	45 131

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	16.01.2009 - 31.12.2009
Müügitulu	282 699	132 777
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-60 640	-5 532
Brutokasum (-kahjum)	222 059	127 245
Muud ärikulud	-108 982	-136 993
Äriksus (-kahjum)	113 077	-9 748
Finantstulud ja -kulud		7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	113 077	-9 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 077	-9 741

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	16.01.2009 - 31.12.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	113 077	-9 748
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 800	-7 800
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 903	14 872
Laekunud intressid		7
Kokku rahavood äritegevusest	96 374	-2 669
Kokku rahavood	96 374	-2 669
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 331	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	96 374	-2 669
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	133 705	37 331

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.01.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-9 741	-9 741
31.12.2009	40 000	-9 741	30 259
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		113 077	113 077
31.12.2010	40 000	103 336	143 336

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Regale OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hearaamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	15 600	7 800
Kokku Nõuded ja ettemaksed	15 600	7 800

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	435	0
Kokku võlad tarnijatele	435	0

Lisa 4 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	16.01.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	282 699	132 777
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	282 699	132 777
Kokku müügitulu	282 699	132 777
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	16.01.2009 - 31.12.2009
Raamatupidamisteenus	126 915	103 650
Müüdnud kaubad	75 171	29 127
Ehitus	80 613	
Kokku müügitulu	282 699	132 777

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	16.01.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	38 738	78 483
Sotsiaalmaksud	13 327	26 726
Kokku tööjõukulud	52 065	105 209
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Regale OÜ (registrikood: 11576708) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REILI MÄNNIK	Juhatuse liige	06.06.2011
KRISTO MÄNNIK	Juhatuse liige	06.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 077
Kokku	103 336
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 336
Kokku	103 336

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 077
Kokku	103 336
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 336
Kokku	103 336

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	126915	44.89%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	80613	28.52%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	75171	26.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reili Männik	47809230217	HARKU TN 20-3, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5162956
E-posti aadress	info@regale.ee