

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing BAUREXI

registrikood: 10212016

tänava/talu nimi, Kurna tee 1

maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75401

telefon: +372 5045979

faks: +372 7476444

e-posti aadress: info@baurexi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustised	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

OÜ Baurexi põhitegevuseks oli 2023.aastal objektipõhine välistrasside ehitusteenuse pakkumine. Teostame töid ettevõttele kuuluva ehitustehnikaga ja palgaliste töötajatega. Peamistel objektidel tarnime ise ka vajalikud materjalid. Ettevõtte on võtnud eesmärgiks pakkuda komplektset ehitusteenust välistrasside paigaldusel ning teede-platside ehitusel.

Suuremateks klientideks olid Merko Ehitus Eesti AS, Tallinna Vesi AS

2023.aastal oli OÜ Baurexi müügitulu 1 959 228 eurot ja kahjumiks kujunes 175 382 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Keskmine töötajate arv oli 17, tööjõukulud koos sotsiaal-ja töötuskindlustusmaksudega oli 452 059, millest sotsiaalmaksud olid 113 876eurot .

Juhatuse liige

Jaanus Jakobson

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 884	7 545	2
Nõuded ja ettemaksed	143 139	382 324	3
Kokku käibevarad	162 023	389 869	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	15 836	15 836	5
Nõuded ja ettemaksed	75 672	28 113	3
Kinnisvarainvesteeringud	21 465	143 465	7
Materiaalsed põhivarad	434 509	740 929	8
Kokku põhivarad	547 482	928 343	
Kokku varad	709 505	1 318 212	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	146 177	231 365	10
Võlad ja ettemaksed	425 122	616 774	11
Kokku lühiajalised kohustised	571 299	848 139	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	60 784	217 269	10
Kokku pikaajalised kohustised	60 784	217 269	
Kokku kohustised	632 083	1 065 408	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	58 690	58 690	13
Kohustuslik reservkapital	5 869	5 869	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	188 245	372 541	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-175 382	-184 296	
Kokku omakapital	77 422	252 804	
Kokku kohustised ja omakapital	709 505	1 318 212	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 959 228	3 567 625	14
Muud äritulud	57 675	226 243	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 335 397	-2 783 034	16
Mitmesugused tegevuskulud	-109 186	-156 770	17
Tööjõukulud	-452 059	-659 174	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-258 493	-351 430	
Muud ärikulud	-9 733	-591	19
Ärikasum (kahjum)	-147 965	-157 131	
Intressitulud	1 498	668	
Intressikulud	-28 374	-27 833	
Muud finantstulud ja -kulud	-541	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-175 382	-184 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-175 382	-184 296	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab käesoleva seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimikonna juhend). Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruande koostamisel on aluseks võetud väikeettevõtjale kehtivad kriteeriumid.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Sidusettevõtted on kõik ettevõtted, mille üle investorettvõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgevatest eeldustest: - investorettvõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest; - investorettvõttel on oluline mõju esindatuse kaudu tütar-ettevõtte juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtte äritegevuses

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit. Selle meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses.

Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Selliste indikatsioonide esinemisel viiakse läbi vara väärtuse test.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtte poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, olenemata sellest, kas jaotatav kasum teeniti enne või pärast selle tütar- või sidusettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvaraobjekti soetamisega otseselt seotud kulutusteks on notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud

kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing saanud aset leida.

Kui vara kajastatakse ka edaspidi soetusmaksumuses ehk sama hinnaga nagu arvele võeti, siis tuleb vara väärtuse langedes sellest vajadusel maha arvestada tehtud allahindlused.

Kinnisvarainvesteering, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt ning mõistliku kulu ja pingutusega hinnata, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Õiglase väärtuse meetodi puhul kajastatakse kinnisvarainvesteering igal aruandekuupäeval õiglates väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle arvestust ei peeta.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena. Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 4%
- Muud masinad ja seadmed 20-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid) kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650,00 eurot

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (laenud) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi ei kajastata finantskohustisi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära kuna ettevõtte juhtkond on seisukohal, et krediidiastutuse poolt riskide hindamise tulemusel määratud intressimäär on vastavuses ettevõtte juhtkonna poolt määratava diskontomääraga.

Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse perioodikuluna kasumiaruande real Finantstulud ja –kulud, v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi

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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil kasumiaruandes.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Aruandeperioodil jaotamata kasumist väljamakstud dividendid maksustati maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Alates 01.01.2019 maksustatakse regulaarseid väljamakstavaid dividende madalama maksumääraga 14/86 netodividendina väljamakstud summalt. Füüsilistele isikutele makstavat madalama maksumääraga maksustatud dividendidelt peetakse kinni tulumaks 7%. Maksimaalselt on võimalik madalama määraga maksustada 1/3 ulatuses 2018. aastal makstud tulumaksuga maksustatavatest dividendidest. Seda ületav osa maksustatakse jätkuvalt maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltuvalt sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse.

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.
- sidusettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto pangas	169	7 545
Kassa	18 715	0
Kokku raha	18 884	7 545

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	144 791	85 746	59 045
Laenunõuded	16 627		16 627
Muud nõuded	5 668	5 668	
Intressinõuded	4 615	4 615	
Viitlaekumised	1 053	1 053	
Ettemaksed	51 725	51 725	
Tulevaste perioodide kulud	50 234	50 234	
Muud makstud ettemaksed	1 491	1 491	
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 811	143 139	75 672

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	391 396	376 883	14 513
Ostjatelt laekumata arved	391 396	376 883	14 513
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	58	58	
Laenunõuded	13 600		13 600
Muud nõuded	4 170	4 170	
Intressinõuded	3 117	3 117	
Viitlaekumised	1 053	1 053	
Ettemaksed tarnijatele	1 213	1 213	
Kokku nõuded ja ettemaksed	410 437	382 324	28 113

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 401		23 495
Üksikisiku tulumaks	3 998		15 497
Erisoodustuse tulumaks			31
Sotsiaalmaks	14 782		40 959
Kohustuslik kogumispension	337		433
Töötuskindlustusmaksed	681		2 123
Ettemaksukonto jääk		58	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 199	58	82 538

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	15 836	15 836
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	15 836	15 836

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
14368838	Kangru tee 5 OÜ		EMTAK 68201	67	67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2022	31.12.2023
Kangru tee 5 OÜ	15 836	15 836
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	15 836	15 836

Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud majandusaasta aruannet, kuna vastavalt raamatupidamise seadusele 29lg 2 on väike konsolideerimisgrupp vabastatud konsolideeritud majandusaasta aruande koostamisest.

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	24 265	24 265
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	24 265	24 265
Ostud ja parendused	2 200	2 200
Ümberliigitamised	-5 000	-5 000
31.12.2022		
Soetusmaksumus	21 465	21 465
Jääkmaksumus	21 465	21 465
31.12.2023		
Soetusmaksumus	21 465	21 465
Jääkmaksumus	21 465	21 465

Õiglase väärtuse meetod	
Ümberliigitamised	5 000
Muud muutused	117 000
31.12.2022	122 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-9 000
Müügid	-113 000
31.12.2023	0

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		3 143
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	113 000	

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021						
Soetusmaksumus	73 875	249 506	1 815 059	86 738	1 901 797	2 225 178
Akumuleeritud kulum	0	-56 093	-1 152 884	-53 622	-1 206 506	-1 262 599
Jääkmaksumus	73 875	193 413	662 175	33 116	695 291	962 579
Ostud ja parendused			103 542	26 238	129 780	129 780
Amortisatsioonikulu		-9 878	-323 227	-18 325	-341 552	-351 430
31.12.2022						
Soetusmaksumus	73 875	249 506	1 767 584	112 976	1 880 560	2 203 941
Akumuleeritud kulum	0	-65 971	-1 325 094	-71 947	-1 397 041	-1 463 012
Jääkmaksumus	73 875	183 535	442 490	41 029	483 519	740 929
Ostud ja parendused				7 785	7 785	7 785
Amortisatsioonikulu		-9 878	24 759	-20 948	3 811	-6 067
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-7 292		-7 292	-7 292
Müügid (jääkmaksumuses)			-300 846		-300 846	-300 846
31.12.2023						
Soetusmaksumus	73 875	249 506	1 459 446	120 761	1 580 207	1 903 588
Akumuleeritud kulum	0	-75 849	-1 300 335	-92 895	-1 393 230	-1 469 079
Jääkmaksumus	73 875	173 657	159 111	27 866	186 977	434 509

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	127 343	88 166
Transpordivahendid	127 343	88 166
Kokku	127 343	88 166

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
OP Corporate Bank	36 505	36 505		1,9%-2,35%	EUR	15.02.2024
Swedbank Liising	142 456	81 672	60 784	1,9%-4,99%	EUR	15.03.2027
Kapitalirendikohustised kokku	178 961	118 177	60 784			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
OP Corporate Bank	86 914	50 409	36 505	1,9%-2,35%	EUR	15.02.2024
Scania Finance	24 940	24 940		2,55%	EUR	31.07.2023
SIA Citadele Leasing	55 655	29 244	26 411	2,60%	EUR	30.04.2024
Swedbank Liising	248 262	93 909	154 353	1,9%-4,99%	EUR	15.03.2027
Kapitalirendikohustised kokku	415 771	198 502	217 269			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	148 800	401 928
Kokku	148 800	401 928

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Jõesuu Puhkemaja OÜ laen	8 000	8 000			2,0%	EUR	31.05.2024
Ukid OÜ laen	20 000	20 000			2,0%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	28 000	28 000					
Kapitalirendikohustised kokku	178 961	118 177	60 784				
Laenukohustised kokku	206 961	146 177	60 784				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Jõesuu Puhkemaja OÜ laen	15 000	15 000			2,0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000					
Pikaajalised laenud							
OP Corporate Bank plc laen	17 863	17 863			2,7%+3kuuEuribor	EUR	06.02.2023
Pikaajalised laenud kokku	17 863	17 863					
Kapitalirendikohustised kokku	415 771	198 502	217 269				
Laenukohustised kokku	448 634	231 365	217 269				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Maa	73 875	73 875
Ehitised	173 656	183 534
Masinad ja seadmed	148 800	401 928
Kokku	396 331	659 337

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	360 345	360 345
Võlad töövõtjatele	32 418	32 418
Maksuvõlad	31 199	31 199
Muud võlad	1 160	1 160
Intressivõlad	1 160	1 160
Kokku võlad ja ettemaksed	425 122	425 122
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	483 415	483 415
Võlad töövõtjatele	50 154	50 154
Maksuvõlad	82 538	82 538
Muud võlad	667	667
Intressivõlad	667	667
Kokku võlad ja ettemaksed	616 774	616 774

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	22 769	36 611
Puhkusetasude kohustis	9 649	13 543
Kokku võlad töövõtjatele	32 418	50 154

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	58 690	58 690
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 959 228	3 567 625
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 959 228	3 567 625
Kokku müügitulu	1 959 228	3 567 625
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud teenuste müügist	1 959 228	3 567 625
Kokku müügitulu	1 959 228	3 567 625

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	50 409	88 167
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	117 000
Kindlustushüvitised	7 266	0
Muud	0	21 076
Kokku muud äritulud	57 675	226 243

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	-224 358	-964 077
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 827	-62 920
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-398 123	-830 026
Energia	-319 917	-478 395
Kütus	-319 917	-478 395
Üür ja rent	-158 734	-200 515
Tööjõurent	-101 091	-12 050
Jooksev remont	-97 838	-179 072
Sõidukite/tehnika kindlustus	-7 607	-15 056
Tööriistad	-21 790	-29 845
Ehituskindlustus	0	-10 135
Muud	-1 112	-943
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 335 397	-2 783 034

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	0	-6 400
Energia	-6 757	-8 595
Elektrienergia	-3 457	-3 728
Soojusenergia	1 010	-2 663
Kütus	-4 310	-2 204
Mitmesugused bürookulud	-7 418	-9 286
Lähetuskulud	-8 039	-588
Koolituskulud	-400	-190
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-1 602
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-5 455	-11 702
Jooksev remont	-5 711	-3 843
Väikevahendid	-23 136	-36 383
Ettevõtte kindlustus	-659	-2 042
Tööriided	-1 889	-3 919
Seadmete üür	-7 255	-5 204
Juriidilised kulud	-2 979	-1 206
Panga teenustasud	-1 207	-1 829
Kasutusrent	-12 718	-24 084
Valveteenus	-4 270	-6 002
Reklaam	-1 968	-1 748
Kinnistu rent	0	-8 800
Raskeveokimaks	-600	-1 313
Teemaks	-3 240	-3 500
Muud	-15 485	-18 534
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-109 186	-156 770

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-338 148	-493 506
Sotsiaalmaksud	-113 911	-165 668
Kokku tööjõukulud	-452 059	-659 174
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	22

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	-9 000	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-302	0
Muud	-431	-591
Kokku muud ärikulud	-9 733	-591

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	4 615	3 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 615	3 117
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 000	15 000
Kokku laenukohustised	28 000	15 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	10 137
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 400
Kokku võlad ja ettemaksed	0	11 537

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	13 600	13 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 600	13 600

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	12 000	1 600			667
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 100	3 200	15 300		
Kokku antud laenud	24 100	4 800	15 300	13 600	667

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	13 600	3 827	800	16 627	1 498
Kokku antud laenud	13 600	3 827	800	16 627	1 498

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	46 000	31 000	15 000	225
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		54 585	54 585	0	0
Kokku laenukohustised	0	100 585	85 585	15 000	225

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000	33 000	20 000	28 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 759	6 759	0
Kokku laenukohustised	15 000	39 759	26 759	28 000

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 636		4 860	
Kokku müüdid	41 636		4 860	

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		77 698		36 685
Kokku ostetud		77 698		36 685

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	19 353	20 670

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2024

osaühing BAUREXI (registrikood: 10212016) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS JAKOBSON	Juhatuse liige	27.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	188 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-175 382
Kokku	12 863

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	1959228	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7476444
Mobiiltelefon	+372 5045979
E-posti aadress	info@baurexi.ee