

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ NexiRem

registrikood: 11040273

tänava/talu nimi, Tammneeme tee 19a
maja ja korteri number:

küla: Tammneeme küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74017

telefon: +372 53312333, +372 53406756

e-posti aadress: info@nexirem.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne

OÜ NexiRem põhetegevusalaks on põhikirja järgi ehitus-ja remonditööde teenuste osutamine. Tegutsemist alustas OÜ 2004 aastal.

2023 aastal müügitulu oli 4 245,7 tuh eur. Võrreldes eelmisega aastaga vähendas tööde maht. Müügitulu langes võrra -4,1%. Töid on teostatud Tallinnas vastavalt tellijate soovidele ja projektidele. Aasta lõppes kasumiga 95 133 eur.

Majandusaasta keskmine töötajate arv OÜ NexiRemi-s oli 17 inimest, seisuga 31.12.2023 töötas ettevõttes 12 inimest. Töötasusid arvestati summas 232 542 eurot, millist juhatuse liikmete töötasud moodustasid 48 153 eurot. Dividendide väljamakse summa 4 000 eur.

Peamised finantssuhtarvud:	2023	2022
Müügitulu (eur)	4 245 716	4 428 557
Käibe kasv %	-4,1	269
Brutokasumi määr (%)	13,2	10
Käibe ärirentaablus(%)	2,2	2
Kasumi kasv %	8,54	4090
Puhasrentaablus (%)	2,24	2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustus	3,81	1,73
ROA (%) puhaskasum/ varad kokku * 100	15,61	11
ROE (%) 24% = puhaskasum/ omakapital kokku * 100	20,56	24

2023 aastal NexiRem OÜ jätkus kortermaja ehituse töövõtulepingu alusel. Ehituse maksumus on ligi kaudu 9,5 miljonit eurot aadressil Paldiski mnt 221a 14-korruselise kortermaja.

See oli peamiseks põhjuseks ettevõtte käibe ja palgakasvu kasvule. Tulevikus plaanime arendajaga koostööd jätkata ja töötame uute projektidega eramute ehitus.

Suuremaid investeeringuid ei tehtud, olid tööriistade ja materjalide ostud, mis võivad edaspidises töös kasuks olla.

OÜ NexiRem juhatuse kinnitab, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev äriühing..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	278 480	208 381	2
Nõuded ja ettemaksed	193 585	529 931	3
Kokku käibevarad	472 065	738 312	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	51 518	40 153	3
Materiaalsed põhivarad	85 897	45 215	5
Kokku põhivarad	137 415	85 368	
Kokku varad	609 480	823 680	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 833	9 254	
Võlad ja ettemaksed	119 907	442 759	7
Kokku lühiajalised kohustised	123 740	452 013	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 928	0	
Võlad ja ettemaksed	9 012	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	22 940	0	
Kokku kohustised	146 680	452 013	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 855	281 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 133	87 649	
Kokku omakapital	462 800	371 667	
Kokku kohustised ja omakapital	609 480	823 680	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	4 222 049	4 428 557
Muud äritulud	23 667	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 685 459	-3 961 690
Mitmesugused tegevuskulud	-99 046	-96 853
Tööjõukulud	-308 519	-270 582
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-38 390	-12 679
Muud ärikulud	-14 716	-2 626
Ärikasum (kahjum)	99 586	84 127
Intressitulud	2 841	3 889
Intressikulud	-6 294	-367
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 133	87 649
Tulumaks	-1 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 133	87 649

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NexiRem 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standardiga. Standardi 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. Ettevõtte 2023.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt RTJ 15 § 59a nõuetele väikeettevõtja lühendatud aastaaruandena.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamise kontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 EUR. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Inventar, mööbel, kontoritehnika 20-36%
Muud masinad ja seadmed 10-20%
Tootmisseadmed ja transporti vahendid 10-20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude arvestus
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.
Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	61 209	32 636
Pangakonto	217 271	175 745
Kokku raha	278 480	208 381

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	184 014	132 496	51 518
Laenunõuded	60 115	60 115	
Ettemaksed	174	174	
Tulevaste perioodide kulud	174	174	
Tagatisnõude	800	800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	245 103	193 585	51 518

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	468 261	428 108	40 153
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21	
Laenunõuded	99 352	99 352	
Tagatisnõude	2 450	2 450	
Kokku nõuded ja ettemaksed	570 084	529 931	40 153

Nõuded ostjate vastu, mille maksetähtaeg oli jaanuaris 2024, mil need ka tasuti.

Summa 51 518 eur, see on ajutiselt külmutatud / tagatisraha (kuni 2 aasa ja üle 2 aasta) ehitusfirmalt maksmiseks.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 994	21	3 306
Üksikisiku tulumaks	2 708		3 480
Erisoodustuse tulumaks	51		51
Sotsiaalmaks	5 488		6 959
Kohustuslik kogumispension	213		187
Töötuskindlustusmaksed	301		422
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 755	21	14 405

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	71 527	19 500	91 027	91 027
Akumuleeritud kulum	-27 933	-5 200	-33 133	-33 133
Jääkmaksumus	43 594	14 300	57 894	57 894
Amortisatsioonikulu	-10 729	-1 950	-12 679	-12 679
31.12.2022				
Soetusmaksumus	71 527	19 500	91 027	91 027
Akumuleeritud kulum	-38 662	-7 150	-45 812	-45 812
Jääkmaksumus	32 865	12 350	45 215	45 215
Ostud ja parendused	35 833		35 833	35 833
Kapitaliseeritud laenukulutused	24 072		24 072	24 072
Amortisatsioonikulu	-17 273	-1 950	-19 223	-19 223
31.12.2023				
Soetusmaksumus	131 432	19 500	150 932	150 932
Akumuleeritud kulum	-55 935	-9 100	-65 035	-65 035
Jääkmaksumus	75 497	10 400	85 897	85 897

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Swedbank lühiajaline liisingulaen	1 905	1 905	6,49	15.07.2027
Luminor Banl lühiajaline liisingulaen	1 928	1 928	10	30.04.2023
Kapitalirendikohustised kokku	3 833	3 833		
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Lühiajaline liisingulaen	9 254	9 254	10%	30.04.2023
Kapitalirendikohustised kokku	9 254	9 254		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	92 703	83 691	9 012
Võlad töövõtjatele	15 461	15 461	
Maksuvõlad	20 755	20 755	
Kokku võlad ja ettemaksed	128 919	119 907	9 012
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	393 929	393 929	
Võlad töövõtjatele	29 426	29 426	
Maksuvõlad	14 405	14 405	
Muud võlad	4 999	4 999	
Kokku võlad ja ettemaksed	442 759	442 759	

Võlad tarnijatele 2023 aasta eest ja mille maksetähtajad on 2024. aasta jaanuaris olid tasutud.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 222 049	4 428 557
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 222 049	4 428 557
Kokku müügitulu	4 222 049	4 428 557
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu ehitiste viimistlus ja remonditööd	4 222 049	4 428 557
Kokku müügitulu	4 222 049	4 428 557

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2023
Muud	23 667
Kokku muud äritulud	23 667

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	2 589 573	2 499 413
Alltöövõtutööd	894 715	1 137 541
Üür ja rent	161 441	323 984
Ehitus-ja lammutussegapraht	39 730	752
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 685 459	3 961 690

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	2 054	7 077
Energia	14 123	32 792
Elektrienergia	14 123	32 792
Mitmesugused bürookulud	20 538	12 632
Koolituskulud	0	165
Riiklikud ja kohalikud maksud	746	396
Autode kulud	34 939	16 418
Sõidukite kasutusrent	0	2 111
Transpordi liikluskindlust, tehnoülevaatus	4 617	3 208
Pangateenused	1 192	897
Juriidilised teenused	14 899	14 500
Põhitegevuse kulud	5 938	4 657
Kahjujuhtum	0	2 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	99 046	96 853

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	184 389	164 745
Sotsiaalmaksud	75 977	66 603
Juhatuse liikme tasud	48 153	39 234
Kokku tööjõukulud	308 519	270 582
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	11	9
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	2 342	3 568
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 342	3 568
Võlad ja ettemaksed		

Sidusettevõtjad	690	637
Kokku võlad ja ettemaksed	690	637

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Sidusettevõtjad	36 750	36 750
Kokku antud laenud	36 750	36 750

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	36 750	10 000	26 750	375
Kokku antud laenud	36 750	10 000	26 750	375

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	2 342	3 568
Kokku müüdud	2 342	3 568

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	690	637
Kokku ostetud	690	637

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	48 153	39 234

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Praegu majanduskriis ei kaasne ebakindlust ettevõttele. Ukraina olukord ettevõttele tegevust ei mõjuta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2024

OÜ NexiRem (registrikood: 11040273) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADISLAV PETROVITŠ	Juhatuse liige	08.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 133
Kokku	459 988

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	4222049	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53406756
Mobiiltelefon	+372 53312333
E-posti aadress	info@nexirem.ee