

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Demirek OÜ

registrikood: 12690553

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn,
Puiestee tn 112a-117

postisihnumber: 51009

e-posti aadress: info@demirek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Demirek on loodud 2014. aastal ning tegutsenud pidevalt tee- ehitusega.

2023 a. müügitulu oli 1 875 642 eurot, mis moodustus siseriiklikust käibest ning teostati olulises osas alltöövõtu korras.

2024 a. planeerin tegevust jätkata teedehituse valdkonnas, tegevusmahu kasvu ei kavanda.

Suuremaid investeeringuid 2024. aastaks ei planeeri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	284 090	338 087	
Nõuded ja ettemaksed	205 995	248 291	2
Varud	11 000	0	
Kokku käibevarad	501 085	586 378	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	163 541	191 925	4
Kokku põhivarad	163 541	191 925	
Kokku varad	664 626	778 303	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 748	14 365	5
Võlad ja ettemaksed	131 633	149 295	6
Kokku lühiajalised kohustised	146 381	163 660	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 325	26 093	5
Kokku pikaajalised kohustised	11 325	26 093	
Kokku kohustised	157 706	189 753	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 050	145 358	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 370	440 692	
Kokku omakapital	506 920	588 550	
Kokku kohustised ja omakapital	664 626	778 303	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 875 642	2 738 272	7
Muud äritulud	16 286	1 083	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 421 502	-1 990 450	8
Mitmesugused tegevuskulud	-75 273	-33 785	
Tööjõukulud	-205 482	-164 097	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 170	-28 996	4
Muud ärikulud	539	0	
Ärikasum (kahjum)	160 040	522 027	
Intressitulud	252	0	
Intressikulud	-1 922	-1 335	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	158 370	520 692	
Tulumaks	-40 000	-80 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 370	440 692	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Demirek 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Demirek kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes.

Käesolev aruanne on väikeettevõtja lihtsustatud aastaaruanne.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode ning tähtajaliste hoiuste kontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks ettevõtte omanikke ja tegevjuhtkonda ning nende pereliikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	66 736	66 736	
Ostjatelt laekumata arved	90 648	90 648	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 912	-23 912	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 404	7 404	3
Laenunõuded	131 500	131 500	
Ettemaksed	355	355	
Tulevaste perioodide kulud	355	355	
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 995	205 995	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	99 153	99 153	
Ostjatelt laekumata arved	123 065	123 065	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 912	-23 912	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 624	1 624	3
Laenunõuded	147 500	147 500	
Muud nõuded		14	
Ettemaksed	14		
Tulevaste perioodide kulud	14		
Kokku nõuded ja ettemaksed	248 291	248 291	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4 910		22 231
Käibemaks	7 404		1 624	
Üksikisiku tulumaks		5 663		5 703
Sotsiaalmaks		6 203		4 832
Kohustuslik kogumispension		185		179
Töötuskindlustusmaksed		442		351
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 404	17 403	1 624	33 296

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	102 608		202 379	304 987	3 258	308 245
Akumuleeritud kulum	-13 366		-75 341	-88 707	-1 032	-89 739
Jääkmaksumus	89 242		127 038	216 280	2 226	218 506
Ostud ja parendused		2 416		2 416		2 416
Muud ostud ja parendused		2 416		2 416		2 416
Amortisatsioonikulu	-10 773	-50	-17 522	-28 345	-652	-28 997
31.12.2022						
Soetusmaksumus	102 608	2 416	202 379	307 403	3 258	310 661
Akumuleeritud kulum	-24 139	-50	-92 863	-117 052	-1 684	-118 736
Jääkmaksumus	78 469	2 366	109 516	190 351	1 574	191 925
Ostud ja parendused					1 786	1 786
Muud ostud ja parendused					1 786	1 786
Amortisatsioonikulu	-10 679	-604	-17 521	-28 804	-1 366	-30 170
31.12.2023						
Soetusmaksumus	102 609	2 416	202 379	307 404	5 044	312 448
Akumuleeritud kulum	-34 819	-654	-110 384	-145 857	-3 050	-148 907
Jääkmaksumus	67 790	1 762	91 995	161 547	1 994	163 541

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Sõidukid	26 073	14 748	11 325
Kapitalirendikohustised kokku	26 073	14 748	11 325

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Sõidukid	40 459	14 366	26 093
Kapitalirendikohustised kokku	40 459	14 366	26 093

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	55 967	63 267
Kokku	55 967	63 267

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 362	21 362	
Maksuvõlad	17 403	17 403	3
Muud võlad	91 523	91 523	
Dividendivõlad	63 246	63 246	
Muud viitvõlad	28 277	28 277	
Saadud ettemaksed	1 345	1 345	
Muud saadud ettemaksed	1 345	1 345	
Kokku võlad ja ettemaksed	131 633	131 633	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 285	1 285	
Maksuvõlad	33 296	33 296	3
Muud võlad	114 714	114 714	
Dividendivõlad	89 590	89 590	
Muud viitvõlad	25 124	25 124	
Kokku võlad ja ettemaksed	149 295	149 295	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 875 642	2 738 272
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 875 642	2 738 272
Kokku müügitulu	1 875 642	2 738 272
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tee- ja kinniteede, platside ehitus	1 875 642	2 738 272
Kokku müügitulu	1 875 642	2 738 272

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	-1 066 951	-1 510 771
Energia	-30 322	-32 949
Kütus	-30 322	-32 949
Alltöövõtutööd	-48 738	-163 308
Transpordikulud	-155 672	-220 312
Üür ja rent	-59 036	-42 431
Masinate hooldus ja remont	-52 124	-19 557
Muud	-8 659	-1 122
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 421 502	-1 990 450

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-153 797	-122 740
Sotsiaalmaksud	-51 685	-41 357
Kokku tööjõukulud	-205 482	-164 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	131 500	131 500
Kokku antud laenud	0	131 500	131 500
ANTUD LAENUD	31.12.2023		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			131 500
Kokku antud laenud			131 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	56 887	16 466

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2024

Demirek OÜ (registrikood: 12690553) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO ARRAS	Juhatuse liige	18.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 370
Kokku	504 420
Jaotamine	
Dividendideks	350 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 420
Kokku	504 420

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 370
Kokku	504 420
Jaotamine	
Dividendideks	350 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 420
Kokku	504 420

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	1875642	100.00%	Jah