

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: BREK OÜ

registrikood: 14126348

tänava/talu nimi, Kuremäe-Tuuleveski
maja ja korteri number:

küla: Kihlevere küla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45215

telefon: +372 5070406

e-posti aadress: rein@brek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Brek OÜ eesmärkideks 2022a. oli järjepidev tootearendus, oskustööliste värbamine, kohustuste tähtajaline tagamine, töö kvaliteedi- ja tarneaegade parendamine ning pidev ettevõtte areng läbi sertifitseerimisprotsesside. Tulenevalt ülemaailmsest majanduslikust seisust oli 2022a. püstitatud eesmärgid tagatud üle ootuste positiivselt.

2023a. peamiseks eesmärkideks on järjepidev omatoodete arendamine koos müügiakanalite loomisega mille aktiveerumisel on vajalik värvata ka oskustööjõudu. 2023a. suuremaid investeeringuid planeerita, vaid keskendutakse olemasolevatele lepingutele ning järjepidevale tööhõive tekitamisele läbi uute turgude.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	54 621	6 807
Nõuded ja ettemaksed	39 929	11 548
Nõuded ostjate vastu	26 108	7 650
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	566	0
Muud nõuded	0	122
Ettemaksed	13 255	3 776
Kokku varud	95 470	66 852
Tooraine ja materjal	94 933	66 620
Ettemaksed varude eest	537	232
Kokku käibevarad	190 020	85 207
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	671 500	660 935
Kokku põhivarad	671 500	660 935
Kokku varad	861 520	746 142
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	39 431	24 970
Võlad ja ettemaksed	144 289	125 838
Võlad tarnijatele	29 048	69 034
Võlad töövõtjatele	29 590	20 612
Maksuvõlad	42 496	15 995
Muud võlad	5 563	4 237
Muud saadud ettemaksed	37 592	15 960
Kokku lühiajalised kohustised	183 720	150 808
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	369 908	304 457
Sihtfinantseerimine	92 540	83 080
Kokku pikaajalised kohustised	462 448	387 537
Kokku kohustised	646 168	538 345
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	205 297	183 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 555	21 741
Kokku omakapital	215 352	207 797
Kokku kohustised ja omakapital	861 520	746 142

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	911 609	551 458
Muud äritulud	10 316	5 131
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-560 447	-313 997
Mitmesugused tegevuskulud	-125 968	-61 092
Tööjõukulud	-165 445	-113 463
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-42 728	-33 319
Muud ärikulud	-4 658	-538
Ärikasum (kahjum)	22 679	34 180
Intressikulud	-15 125	-12 439
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 555	21 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 555	21 741

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BREK OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Kasumiaruande koostamisel lähtutakse kasumiaruande skeemist nr. 1. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Iga kliendi laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga eraldi lähtudes tõenäoliselt laekumises printsibist. Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse nõete alt välja ja kajastatakse kuluna. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud kantakse soetusmaksumuses soetusperioodis kuluks ja näitajat korrigeeritakse bilansipäeva seisuga varade inventuuri alusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade kulumi arvestus toimub lineaarsel meetodil

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulud kajastatakse arvestades tekkepõhist arvestuspõhimõtet.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tekkepõhise arvestuspõhimõtete kohaselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte omanikku ja temaga seotud juriidilisi ja füüsilisi isikuid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020								
Soetusmaksumus	24 469	53 098		258 873	311 971		188 287	524 727
Akumuleeritud kulum	-181	-18 063		-33 169	-51 232			-51 413
Jääkmaksumus	24 288	35 035		225 704	260 739		188 287	473 314
Ostud ja parendused	1 250	24 000		33 430	57 430	1 362	189 948	249 990
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	1 250							1 250
Muud ostud ja parendused		24 000		33 430	57 430	1 362	189 948	248 740
Amortisatsioonikulu	-1 137	-5 415		-26 721	-32 136	-45		-33 318
Müügid (jääkmaksumuses)		-29 051			-29 051			-29 051
31.12.2021								
Soetusmaksumus	25 719	41 198		292 303	333 501	1 362	378 235	738 817
Akumuleeritud kulum	-1 318	-16 629		-59 890	-76 519	-45		-77 882
Jääkmaksumus	24 401	24 569		232 413	256 982	1 317	378 235	660 935
Ostud ja parendused	23 560		1 860	12 195	14 055		31 195	68 810
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	23 560							23 560
Muud ostud ja parendused			1 860	12 195	14 055		31 195	45 250
Amortisatsioonikulu	-8 989	-3 566	-342	-29 695	-33 603	-137		-42 729
Müügid (jääkmaksumuses)		-15 516			-15 516			-15 516
31.12.2022								
Soetusmaksumus	49 279	7 948	1 860	304 499	314 307	1 363	409 430	774 379
Akumuleeritud kulum	-10 307	-2 461	-342	-89 586	-92 389	-183		-102 879
Jääkmaksumus	38 972	5 487	1 518	214 913	221 918	1 180	409 430	671 500

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	33 250	32 500
Transpordivahendid	33 250	32 500
Kokku	33 250	32 500

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	18 429	18 429			0	31.12.2023
Laen teiselt jur. isikult	500	500				31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	18 929	18 929				
Pikaajalised laenud						
Maaelu edendamise SA	100 000	16 869	83 131		4	30.11.2027
Maaelu edendamise SA	190 410	3 633	186 777		6.5	31.07.2030
Maaelu edendamise SA	100 000		100 000		4	31.03.2037
Pikaajalised laenud kokku	390 410	20 502	369 908			
Laenukohustised kokku	409 339	39 431	369 908			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	13 840	13 840			0	31.12.2022
Laen teiselt juriidiliselt isikult	8 000	8 000				31.12.2022
Liisinguleping LK-2887	3 130	3 130			3,5	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	24 970	24 970				
Pikaajalised laenud						
Maaelu Edendamise Sa	100 000		100 000		4	30.11.2027
Maaelu Edendamise Sa	192 000		192 000		3,5	31.07.2030
Liisinguleping LK-2887	12 457		12 457		3,5	17.07.2023
Pikaajalised laenud kokku	304 457		304 457			
Laenukohustised kokku	329 427	24 970	304 457			

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
PRIA	83 080		83 080	83 080
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	83 080		83 080	83 080
Kokku sihtfinantseerimine	83 080		83 080	83 080
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
PRIA	83 080	9 460	92 540	92 540
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	83 080	9 460	92 540	92 540
Kokku sihtfinantseerimine	83 080	9 460	92 540	92 540

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	120 565	80 398
Sotsiaalmaksud	38 041	25 140
Puhkusereservi kulu	17 443	7 925
Kokku tööjõukulud	176 049	113 463
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 429	13 840
Kokku laenukohustised	18 429	13 840

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	13 840	0	13 840	0
Kokku laenukohustised	0	13 840	0	13 840	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 840	4 589	0	18 429
Kokku laenukohustised	13 840	4 589	0	18 429

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	24 067	13 497

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

BREK OÜ (registrikood: 14126348) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KAUBI	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	205 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 555
Kokku	212 852
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	212 852
Kokku	212 852

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	205 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 555
Kokku	212 852
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	212 852
Kokku	212 852

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	879621	96.49%	Jah
Metallitöötlus ja metallpindade katmine	25611	31988	3.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Kaubi	38009245230	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5070406
E-posti aadress	rein@brek.ee