

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: REFGALEKS OÜ

registrikood: 12155647

tänavatalu nimi, Järveotsa tee 17-39
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13520

telefon: +372 55543404

e-posti aadress: info@refgaleks.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

2021 aastal majandustegevust iseloomustas realisatsioonimahu stabiliseerimine. Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel.

Investeeringuid aruandeaastal ei olnud.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on ettevõtte põhieesmärkideks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine ja tegevuse laiendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 407	15 589	2
Nõuded ja ettemaksed	42 038	26 760	3,4
Varud	15 094	19 290	
Kokku käibevarad	76 539	61 639	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 977	24 076	6
Kokku põhivarad	17 977	24 076	
Kokku varad	94 516	85 715	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	9 475	
Võlad ja ettemaksed	65 371	57 193	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	65 371	66 668	
Kokku kohustised	65 371	66 668	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 547	1 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 098	14 907	
Kokku omakapital	29 145	19 047	
Kokku kohustised ja omakapital	94 516	85 715	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	434 308	311 189	10
Muud äritulud	2 924	1 975	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-370 822	-254 941	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 197	-11 139	12
Tööjõukulud	-39 634	-25 841	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 099	-4 358	6
Muud ärikulud	0	-492	
Ärikasum (kahjum)	10 480	16 393	
Intressikulud	-382	-1 486	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 098	14 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 098	14 907	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

«REFGALEKS OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad

finantsalased teadmised, REFGALEKS OÜ finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et REFGALEKS OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes».

REFGALEKS OÜ. kasutab kasumisaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 1 toodud skeemi 1.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelik

väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netto

Realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arveldusarve / Pank/	18 696	14 691
Kassa	711	898
Kokku raha	19 407	15 589

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 948	19 948
Ostjatelt laekumata arved	19 948	19 948
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 357	2 357
Muud nõuded	19 733	19 733
Viitlaekumised	19 733	19 733
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 038	42 038
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 731	26 731
Ostjatelt laekumata arved	26 731	26 731
Ettemaksed	29	29
Tulevaste perioodide kulud	29	29
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 760	26 760

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	19 948	26 731
Ostjate laekumata arved	19 948	26 731
Kokku nõuded ostjate vastu	19 948	26 731

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		10 841	4 838
Üksikisiku tulumaks		537	113
Sotsiaalmaks		1 781	1 220
Kohustuslik kogumispension		24	74
Töötuskindlustusmaksed		129	89
Intress		73	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 357		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 357	13 385	6 334

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	10 000		10 000	3 750	13 750
Akumuleeritud kulum	-1 500		-1 500	-562	-2 062
Jääkmaksumus	8 500		8 500	3 188	11 688
Ostud ja parendused		14 660	14 660	2 086	16 746
Amortisatsioonikulu	-2 000	-1 573	-3 573	-785	-4 358
31.12.2020					
Soetusmaksumus	10 000	14 660	24 660	5 836	30 496
Akumuleeritud kulum	-3 500	-1 573	-5 073	-1 347	-6 420
Jääkmaksumus	6 500	13 087	19 587	4 489	24 076
Amortisatsioonikulu	-2 000	-2 932	-4 932	-1 167	-6 099
31.12.2021					
Soetusmaksumus	10 000	14 660	24 660	5 836	30 496
Akumuleeritud kulum	-5 500	-4 505	-10 005	-2 514	-12 519
Jääkmaksumus	4 500	10 155	14 655	3 322	17 977

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49 612	49 612
Võlad töövõtjatele	2 374	2 374
Maksuvõlad	13 385	13 385
Kokku võlad ja ettemaksed	65 371	65 371
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48 537	48 537
Võlad töövõtjatele	2 322	2 322
Maksuvõlad	6 334	6 334
Kokku võlad ja ettemaksed	57 193	57 193

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Eesti	49 612	48 537	7
Kokku võlad tarnijatele	49 612	48 537	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad töövõtjatele	2 374	2 322
Kokku võlad töövõtjatele	2 374	2 322

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	434 308	311 189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	434 308	311 189
Kokku müügitulu	434 308	311 189
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte ,ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	434 308	311 189
Kokku müügitulu	434 308	311 189

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	322 737	196 837
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 603	4 976
Energia	4 836	0
Kütus	4 836	0
Transpordikulud	29 590	42 924
Üür ja rent	7 056	9 581
Muud	0	623
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	370 822	254 941

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	1 684	3 820
Lähetuskulud	1 516	387
autokulud	3 357	0
Raamatupidamis teenused	3 640	3 450
Muud	0	3 482
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 197	11 139

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	29 717	19 313
Sotsiaalmaksud	9 682	6 528
Tootuskindlustusmaks	235	0
Kokku tööjõukulud	39 634	25 841
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 337	0

Seotud osapooled tehinguid ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

REFGALEKS OÜ (registrikood: 12155647) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SAMAT AKSUBAEV	Juhatuse liige	06.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 098
Kokku	26 645

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	434308	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Samat Aksubaev	38202140058	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55543404
E-posti aadress	samat.aksubaev@eesti.ee