

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: REFGALEKS OÜ

registrikood: 12155647

tänava/talu nimi, Järveotsa tee 17-39
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13520

telefon: +372 55543404

e-posti aadress: samat.aksubaev@eesti.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

2022 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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	260	19 407	2
Nõuded ja ettemaksed	28 770	42 038	3,4
Varud	0	15 094	
Kokku käibevarad	29 030	76 539	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 802	17 977	6
Kokku põhivarad	13 802	17 977	
Kokku varad	42 832	94 516	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	18 713	65 371	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	18 713	65 371	
Kokku kohustised	18 713	65 371	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 645	16 547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 026	10 098	
Kokku omakapital	24 119	29 145	
Kokku kohustised ja omakapital	42 832	94 516	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	253 467	434 308	10
Muud äritulud	263	2 924	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-216 862	-370 822	11
Mitmesugused tegevuskulud	-4 537	-10 197	12
Tööjõukulud	-30 809	-39 634	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 508	-6 099	6
Ärikasum (kahjum)	-4 986	10 480	
Intressikulud	-40	-382	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 026	10 098	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 026	10 098	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

«REFGALEKS OÜ 2022. 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 tegelikus

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 kuluskandmisel 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldusarve / Pank/	21	18 696
Kassa	239	711
Kokku raha	260	19 407

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 397	21 397
Ostjatelt laekumata arved	21 397	21 397
Muud nõuded	7 373	7 373
Viitlaekumised	7 373	7 373
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 770	28 770
	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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	21 397	19 948
Ostjate laekumata arved	21 397	19 948
Kokku nõuded ostjate vastu	21 397	19 948

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	558		10 841
Üksikisiku tulumaks	85		537
Erisoodustuse tulumaks	8		
Sotsiaalmaks	530		1 781
Kohustuslik kogumispension	0		24
Töötuskindlustusmaksed	39		129
Intress			73
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 357	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 220	2 357	13 385

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		2 333	2 333		2 333
Amortisatsioonikulu	-2 000	-3 341	-5 341	-1 167	-6 508
31.12.2022					
Soetusmaksumus	10 000	16 993	26 993	5 836	32 829
Akumuleeritud kulum	-7 500	-7 846	-15 346	-3 681	-19 027
Jääkmaksumus	2 500	9 147	11 647	2 155	13 802

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 730	16 730
Võlad töövõtjatele	763	763
Maksuvõlad	1 220	1 220
Kokku võlad ja ettemaksed	18 713	18 713
	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

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Eesti	16 730	49 612
Kokku võlad tarnijatele	16 730	49 612

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad töövõtjatele	763	2 374
Kokku võlad töövõtjatele	763	2 374

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	253 467	434 308
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 467	434 308
Kokku müügitulu	253 467	434 308
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte ,ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	253 467	434 308
Kokku müügitulu	253 467	434 308

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	191 806	322 737
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 187	6 603
Energia	3 813	4 836
Kütus	3 813	4 836
Transpordikulud	7 698	29 590
Üür ja rent	9 358	7 056
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	216 862	370 822

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	337	1 684
Lähetuskulud	0	1 516
autokulud	0	3 357
Raamatupidamis teenused	4 200	3 640
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 537	10 197

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	23 026	29 717
Sotsiaalmaksud	7 599	9 682
Tootuskindlustusmaks	184	235
Kokku tööjõukulud	30 809	39 634
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	8 339	7 337

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2023

REFGALEKS OÜ (registrikood: 12155647) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SAMAT AKSUBAEV	Juhatuse liige	08.10.2023
Resolutsioon:	Olen nous	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 026
Kokku	21 619
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 619
Kokku	21 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	253467	100.00%	Jah

Sidevahendid

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