

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing REPTEKS

registrikood: 10015770

postiaadress: Lääne-Viru maakond, Kadrina vald, Kadrina alevik,
Koidu tn 13

postisihthnumber: 45201

telefon: +372 5064484

e-posti aadress: info.repteks@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Osakapital	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

2023 aastal laekus dividenditulu 464042 eurot. Aruandeaasta kasumiks kujunes 407118 eurot.

2007. aastal osteti 10% OÜ Betonaator VX osakapitalist.

2009. aastal osteti 23% AS RRLektus aktsiakapitalist.

OÜ Repteks juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	208 435	359 915
Nõuded ja ettemaksed	61 947	89 717
Kokku käibevarad	270 382	449 632
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 994	6 994
Kinnisvarainvesteeringud	416 729	410 576
Materiaalsed põhivarad	31 347	8 588
Kokku põhivarad	455 070	426 158
Kokku varad	725 452	875 790
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	635 000	0
Võlad ja ettemaksed	0	539
Kokku lühiajalised kohustised	635 000	539
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	21 940	0
Kokku pikaajalised kohustised	21 940	0
Kokku kohustised	656 940	539
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	177	177
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-341 339	634 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	407 118	237 530
Kokku omakapital	68 512	875 251
Kokku kohustised ja omakapital	725 452	875 790

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	3 707	12 760
Muud äritulud	470 574	240 230
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-14 482
Mitmesugused tegevuskulud	-775	-126
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 129	-852
Ärikasum (kahjum)	469 377	237 530
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	469 377	237 530
Tulumaks	-62 259	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	407 118	237 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standarditest.

Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt antud juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas nr. 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodil kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta muus majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse rohkem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on üle 640 EUR. Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumulieeritud kulumi võrra. Maad ei amortiseerita.

Põhivara kulum on arvestatud jääkmaksumuselt. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste amortisatsiooninormide järgi:

Hooned ja rajatised	3-10 %
Transpordivahendid	10-20 %
Muu põhivara	15-35 %
Maa	0 %

Kui materiaalse põhivara komponenti kajastatakse eraldi varaobjektina, siis selle komponendi asendamise, suuremahulise tehnilise ülevaatuse ja olulise remondiga seotud väljaminekud kapitaliseeritakse. Muid väljaminekuid kapitaliseeritakse ainult siis, kui tehtud kulutuste tulemusena põhivarast tulevikust saadav majanduslik kasu kasvab. Kõik muud väljaminekud kajastatakse nende tekkimise momendil kasumiaruandes kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kui tasumine toimub alles teatud pikema ajaperioodi möödudes (järelmaksuga müük), siis kajastatakse müügitulu laekuva rahasumma nüüdsväärtuses.

Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende kajastatakse finantstuluna.

Lisa 2 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	635 000	0
Kokku laenukohustised	635 000	0

ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	600 000	600 000	0	983
Kokku antud laenud	600 000	600 000		983

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	635 000	635 000
Kokku laenukohustised	0	635 000	635 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Osaühing REPTEKS (registrikood: 10015770) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR RAAP	Juhatuse liige	03.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-341 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	407 118
Kokku	65 779
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 779
Kokku	65 779

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu elektrienergia tootmine (sh biomassist)	35119	3707	100.00%	Jah