

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Repforce OÜ

registrikood: 11182205

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 141
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11314

telefon: +372 7113908

e-posti aadress: repforce@repforce.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Repforce 2011 majandusaasta käive langes 43%, mis oli peamiselt tingitud oluliselt vähenenud nõudlusest ravimiesitlejate renditeenuse vastu ning samas mängis olulist rolli ka uute klientide projektide edasilükkumine meist mitteolenevatel põhjustel. Marketingi teenuste osas käive kasvas täiendavate investeeringute toel uutesse inimestesse ja marketingi olemasolevate portfelli raames kokku 129%. Kasv brändide lõikes: Tervixi osas + 12%, Silvanols + 163%. 2011 sõlmisime ka lepingu marketingi teenuse osutamiseks Omega Pharmaga, mille müük aastas moodustas 10% marketingi teenuse käibest. Reaalseid rahavooge ja firma tegevust mõjutas oluliselt ühe marketingiteenuse kliendi poolt teenustasude problemaatiline tasumine, millega seoses tekkisid olulised likviidsusprobleemid, vajadus pikendada krediidi lepinguid ja ajatada maksude tasumist.

Tulud, kulud ja kasum

(kroonides)	2011	2010	Muutus %-des
Müügitulu	148 007	260 158	-43,1%
s.h. müük Eestisse	94 194	200 343	-53%
Tegevuskulud	51 849	56 175	-7,7%
Ärikahjum (-)	-16 111	-7 940	102,9%
Puhaskahjum (-)	-16 760	-8 149	105,7%

Personal

OÜ Repforce keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat. 2011 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 76 125 eurot, vähenedes aastaga 56,7 % (2010: 10 töötajat, tööjõukulu 175 645 eurot).

Juhatusel liikmetele ei ole liikmeks olemise eest tasu makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Repforce põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on marketingitöö tõhustamine töö reorganiseerimine olemasolevate brändide raames, seni edukate müügiprojektide laiendamine üle Eesti, uute müüki edendavate projektide algatamine ja uute suure potentsiaaliga toodete lanseerimine. Planeerime palgata esimesel võimalusel uusi esitlejaid (3), et katta esitluste ja seni tulemuslike projektidega/tooteesitlustega terve Eesti. Firms üldiselt ootame käibe ja kasumi kasvu 2010 aastaga võrreldavale tasemele. Senisest suuremat tähelepanu pöörame marketingiteenuse arendamisele, planeeritud müügi kasv 250%. Liskas on plaanis leida uusi müügikanaleid promotsiooni olevatele toodetele võimalusel täiendada marketingi portfelli toidulisandite ja kosmeetika toodete kõrval meditsiini seadmetega. Ravimiesitlejate renditeenuse osas oodata mahtude kasvu 50 – 100% st aastakeskmiselt 4 – 6 renditavat esindajat.

Eesmärgiks on kasutada olemasolevaid ressursse võimalikult efektiivselt ja saavutada kasumlikkus ligikaudu 10% käibest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	15 676	7
Nõuded ja ettemaksed	46 251	29 509	2
Kokku käibevara	46 251	45 185	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 602	4 602	4
Materiaalne põhivara	6 740	7 073	5
Kokku põhivara	11 342	11 675	
Kokku varad	57 593	56 860	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 802	2 399	6, 7
Võlad ja ettemaksed	24 691	27 976	3, 8
Kokku lühiajalised kohustused	49 493	30 375	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 625	6, 7
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 625	
Kokku kohustused	49 493	32 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 608	2 608	9
Kohustuslik reservkapital	261	261	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 991	30 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 760	-8 149	
Kokku omakapital	8 100	24 860	
Kokku kohustused ja omakapital	57 593	56 860	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	148 007	260 158	10
Muud äritulud	6 667	149	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 392	-25 198	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 849	-56 175	11
Tööjõukulud	-76 125	-175 645	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 447	-2 346	5
Muud ärikulud	-4 972	-8 883	
Ärikasum (kahjum)	-16 111	-7 940	
Finantstulud ja -kulud	-649	-209	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 760	-8 149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 760	-8 149	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 111	-7 940	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 447	2 346	5
Kokku korrigeerimised	2 447	2 346	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 742	7 349	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 285	-2 783	8
Laekunud intressid	0	8	
Makstud intressid	-649	-217	7
Kokku rahavood äritegevusest	-34 340	-1 237	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 114	-426	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 114	-426	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	16 409	0	7
Arvelduskrediidi saldo muutus	6 183	585	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 814	-1 675	6, 7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 778	-1 090	
Kokku rahavood	-15 676	-2 753	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 676	18 429	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 676	-2 753	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	15 676	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 608	261	30 140	33 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-8 149	-8 149
31.12.2010	2 608	261	21 991	24 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-16 760	-16 760
31.12.2011	2 608	261	5 231	8 100

Täpsem informatsioon osakapitali jagunemise kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Repforce OÜ 2011. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud varade ja kohustuste arvestusel soetusmaksumuse printsiibist.

Repforce OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

01. jaanuarist 2011 võeti Eesti krooni asemel kasutusele euro ja Eesti pank lõpetas päevakursside fikseerimise. Euro vahetuskursse fikseerib Euroopa Keskpank (EKP).

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitali instrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivale Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutas saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema

kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Inventar, tööriistad jms.	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Kuni 31. detsembrini 2007. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 22/78 ning alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 10.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on

- osatähtsuse juhatus
- ettevõtte omanikud
- samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

Lisaks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	45 533	28 302
Ostjatelt laekumata arved	45 533	26 302
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	2 000
Muud nõuded	13	0
Viitlaekumised	13	0
Ettemaksed	705	1 207
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 251	29 509

2010 aastal kanti ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid kuludesse kokku summas 2 000 eurot. 2011 aastal summas 128 eurot. Mõlemad nõuded on kantud bilansist välja 2011. aastal lootusetuteks nõueteks.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	148		582
Käibemaks	1 192		1 982
Üksikisiku tulumaks	1 614		5 179
Sotsiaalmaks	4 141		8 849
Kohustuslik kogumispension	166		151
Töötuskindlustusmaksed	408		1 049
Intress	38		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 707	0	17 792

Ettevõtteel on seisuga 31.12.2011 ajatatud maksuvõlg summas 3 959 eurot. Maksegraafiku periood 25.01.2012 kuni 25.12.2012.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11547472	Sõeluuringud OÜ	Eesti	86909 Mujal liigitamata tervishoiuala	100	100
11492621	Monteriino OÜ	Eesti	70221 Ärinõustamine ja muu juhtimisalane nõustamine	80	80

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Sõeluuringud OÜ	2 556	2 556
Monteriino	2 046	2 046
Kokku	4 602	4 602

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	10 865	10 865	787	11 652
Akumuleeritud kulum	-2 317	-2 317	-341	-2 658
Jääkmaksumus	8 548	8 548	446	8 994
Ostud ja parendused	0	0	425	425
Amortisatsioonikulu	-2 173	-2 173	-173	-2 346
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 865	10 865	1 212	12 077
Akumuleeritud kulum	-4 490	-4 490	-514	-5 004
Jääkmaksumus	6 375	6 375	698	7 073
Ostud ja parendused	0	0	2 114	2 114
Amortisatsioonikulu	-2 172	-2 172	-275	-2 447
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 865	10 865	3 326	14 191
Akumuleeritud kulum	-6 662	-6 662	-789	-7 451
Jääkmaksumus	4 203	4 203	2 537	6 740

2008 aastal soetas ettevõtte kapitalirendi tingimustel seadmeid 10 865 euro eest.

Seisuga 31.12.2011 on seadme bilansiliseks jääkväärtuseks 4 203 eurot (lisa 7).

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ultraheliaparaat	1 626	1 626		
Kapitalirendikohustused kokku	1 626	1 626		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ultraheliaparaat	3 439	1 814	1 625	
Kapitalirendikohustused kokku	3 439	1 814	1 625	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 203	6 375
Kokku	4 203	6 375

Repforce OÜ on kapitalirendi tingimustel soetanud ultraheliaparaadi.

Intressimäär 3% + 6 kuu euribor.

Tasumise lõpptähtaeg 28.10.2012.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediidilimiit SEB Pank AS	6 767	6 767				EUR	02.12.2012	
Sõeluuringud OÜ	15 780	15 780			5%	EUR	31.12.2012	13
Eraisik	629	629				EUR	31.-12.2012	
Lühiajalised laenud kokku	23 176	23 176						
Kapitalirendikohustused kokku	1 626	1 626						
Laenukohustused kokku	24 802	24 802						
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediidilimiit	585	585						
Lühiajalised laenud kokku	585	585						
Kapitalirendikohustused kokku	3 439	1 814	1 625					
Laenukohustused kokku	4 024	2 399	1 625					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 654	3 524	
Võlad töövõtjatele	4 403	4 928	
Maksuvõlad	7 707	17 792	
Muud võlad	584	1 731	
Intressivõlad	122	0	13
Muud viitvõlad	462	1 731	
Saadud ettemaksed	343	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 691	27 975	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 608	2 608
Osade arv (tk)	4	3
Osakapital 2 608 eurot jaguneb alljärgnevalt 2 osa nimiväärtusega 869 eurot 1 osa nimiväärtusega 243 eurot 1 osa nimiväärtusega 626 eurot		

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksukohustus

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2011. a moodustab 5 231 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 099 eurot. Seega saab dividendidena välja maksta 4 132 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011. a.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	94 194	200 344
Soome	0	31 868
Läti	53 813	26 144
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	1 802
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	148 007	260 158
Kokku müügitulu	148 007	260 158
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86909	148 007	260 158
Kokku müügitulu	148 007	260 158

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	11 551	15 661
Kütus	11 551	15 661
Mitmesugused bürookulud	3 304	5 980
Lähetuskulud	64	706
Koolituskulud	1 411	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 128	0
Muud ostetud teenused	16 733	13 652
Reklaamiteenused	1 914	54
Transpordi rendikulud	8 579	20 122
Muud	6 165	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 849	56 175

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	56 731	130 707
Sotsiaalmaksud	19 394	44 938
Kokku tööjõukulud	76 125	175 645
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	10

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	15 780	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 600	0	1 589

Aruande digitaalallkirjad

Repforce OÜ (registrikood: 11182205) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGNUS KÕUR	Juhatuse liige	14.03.2012
ROMAN KOGAN	Juhatuse liige	15.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 760
Kokku	5 231
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 231
Kokku	5 231

Juhatus tegi ettepaneku jätta vaba omakapital summas 5 231 eurot, tulevaste perioodide investeringute katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	148007	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Haifa Capital OÜ	12060585	Paadi 14a-33, Tallinn, Harju maakond, Eesti	9800 EEK
CAMIROSA OÜ	11317289	Ringtee 9-12, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	3800 EEK
Roman Kogan	37911212730	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	13600 EEK
Tanel Siimon	38009164710	Pärnamäe küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	13600 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7113908
E-posti aadress	repforce@repforce.ee