

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: **Repforce OÜ****registrikood: 11182205**

tänava/talu nimi, Tartu mnt 74
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10144

maakond: Harju maakond

telefon: +372 581 33006

faks:

e-posti aadress: repforce@repforce.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Repforce OÜ on asutatud 11. november 2005.a. Ettevõtte tegevusaladeks on meditsiini valdkonnas

- I Tööjõu renditeenused (ravimiesitlejad)
- I Litsenseerimata koolitustegevus
- I Turustajate edustuskampaaniate organiseerimine

Töötajate palgafond moodustas 2,9 mln krooni. Juhatuse liikmeid tasustatud pole.

Repforce OÜ käive oli 4,2 mln krooni, bilansimaht 1078 tuhat krooni ja puhaskasum 205 tuhat krooni.

2010 a jätkatakse senise tegevusega.

Roman Kogan

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Repforce OÜ raamatupidamise aastaaruanne koostamise õigsust ning kinnitab et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Repforce OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
3. Repforce OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Magnus Kõur

Juhatuse liige

Roman Kogan

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	288 354	735	2
Nõuded ja ettemaksed	576 690	631 808	3
Kokku käibevara	865 044	632 543	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	72 000	72 000	5
Materiaalne põhivara	140 714	177 170	6
Kokku põhivara	212 714	249 170	
Kokku varad	1 077 758	881 713	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 213	147 673	8
Võlad ja ettemaksed	481 262	373 270	9
Kokku lühiajalised kohustused	507 475	520 943	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	53 808	49 421	
Kokku pikaajalised kohustused	53 808	49 421	
Kokku kohustused	561 283	570 364	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 800	40 800	
Kohustuslik reservkapital	4 080	4 080	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	266 469	107 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	205 126	158 946	
Kokku omakapital	516 475	311 349	
Kokku kohustused ja omakapital	1 077 758	881 713	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	4 200 340	3 306 599	10
Muud äritulud	406 589	118 855	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 313	-82 700	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 236 327	-951 452	11
Tööjõukulud	-2 927 762	-2 158 301	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 456	-5 138	6
Muud ärikulud	-99 192	-59 021	
Ärikasum (-kahjum)	227 879	168 842	
Finantstulud ja -kulud	-22 753	-9 896	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	205 126	158 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	205 126	158 946	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	227 879	168 842	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 456	5 138	6
Kokku korrigeerimised	36 456	5 138	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 715	-166 785	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	78 289	126 088	
Laekunud intressid	52	0	
Makstud intressid	-7 476	-9 896	
Muud rahavood äritegevusest	-12 194	0	
Kokku rahavood äritegevusest	329 721	123 387	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-182 308	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-72 000	
Antud laenude tagasimaksed	20 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20 000	-254 308	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 536 125	
Saadud laenude tagasimaksed	-93 667	-1 418 830	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	34 700	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-58 967	117 295	
Kokku rahavood	290 754	-13 626	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	735	14 361	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	290 754	-13 626	
Valuutakursside muutuste mõju	-3 135	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	288 354	735	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 800		111 603	152 403
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			158 946	158 946
Muutused reservides		4 080	-4 080	
31.12.2008	40 800	4 080	266 469	311 349
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			205 126	205 126
31.12.2009	40 800	4 080	471 595	516 475

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Repforce OÜ 2009 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 Eesti kroonides

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

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 müüdud 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 laekuvas summas.

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.

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 õiglasest 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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	535	735
Arvelduskontod	287 819	0
Kokku raha	288 354	735

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	565 967	594 261
Muud nõuded	3 414	20 000
Ettemaksed	7 309	17 547
Kokku Nõuded ja ettemaksed	576 690	631 808

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	4 095	
Käibemaks	23 327	34 152
Üksikisiku tulumaks	80 257	49 242
Sotsiaalmaks	134 915	85 180
Kohustuslik kogumispension	986	2 519
Töötuskindlustusmaksed	16 191	2 048
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	259 793	173 141

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Sõeluuringud OÜ	Eesti	86909 Muijal liigitamata tervishoiuala	100	100
Monterino OÜ	Eesti	70221 Ärinõustamine ja muu juhtimisalane nõustamine	80	80

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	31.12.2009
Sõeluuringud OÜ	40 000	40 000
Monterino OÜ	32 000	32 000
Kokku:	72 000	72 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	170 000	170 000	12 308	182 308
Amortisatsioonikulu	-2 255	-2 255	-2 883	-5 138
31.12.2008				
Jääkmaksumus	167 745	167 745	9 425	177 170
Amortisatsioonikulu	-33 996	-33 996	-2 460	-36 456
31.12.2009				
Jääkmaksumus	133 749	133 749	6 965	140 714

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ultraheliaparaat	80 021	26 213	53 808		8
Kapitalirendikohustused kokku	80 021	26 213	53 808		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ultraheliaparaat	103 427	54 006	49 421		8
Kapitalirendikohustused kokku	103 427	54 006	49 421		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	80 021	80 021
31.12.2008	103 427	103 427

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline kapitalirendikohustus					
Kapitalirendikohustused kokku	80 021	26 213	53 808		7
Laenukohustused kokku	80 021	26 213	53 808		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	80 000	80 000			
Krediidilimiit	13 667	13 667			
Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed					
Lühiajalised laenud kokku	93 667	93 667			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline kapitalirendikohustus					
Kapitalirendikohustused kokku	103 427	54 006	49 421		7
Laenukohustused kokku	197 094	147 673	49 421		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	25 692	33 018
Võlad töövõtjatele	195 777	137 401
Maksuvõlad	259 793	173 141
Muud võlad	0	29 710
Kokku võlad ja ettemaksed	481 262	373 270

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 242 868	3 306 599
Soome	460 010	0
Läti	1 046 506	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 749 384	3 306 599
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	450 956	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	450 956	0
Kokku müügitulu	4 200 340	3 306 599
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
86909	4 200 340	3 306 599
Kokku müügitulu	4 200 340	3 306 599

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	12 625	0
Energia	342 538	0
Kütus	342 538	0
Mitmesugused bürookulud	57 547	131 684
Lähetuskulud	56 958	0
Koolituskulud	72 950	39 458
Muud ostetud teenused	295 225	727 791
Reklaamiteenused	110 215	0
Transpordi rendikulud	234 414	0
Muud	53 855	52 519
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 236 327	951 452

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 161 137	1 620 328
Sotsiaalmaksud	766 625	537 973
Kokku tööjõukulud	2 927 762	2 158 301

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooltega tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Repforce OÜ (registrikood: 11182205) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN KOGAN	Juhatuse liige	16.06.2010
MAGNUS KÕUR	Juhatuse liige	13.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	266 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	205 126
Kokku	471 595
kasumit ei jaotata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	4200340	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Siimon	38009164710	Pärnamäe küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	13600 EEK
Roman Kogan	37911212730	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	13600 EEK
CAMIROSA OÜ	11317289	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	13600 EEK

Sidevahendid

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