

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Repforce OÜ

registrikood: 11182205

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 7113908

e-posti aadress: repforce@repforce.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Repforce 2016. majandusaasta käive tõusis 0,91 % e. kuni 491 244 euronit tänu edukale uute oma toodete turule toomisele, vaatamata ühe olulise marketingiteenuse lepingu ennetähtaegsele lõpetamisele. Ravimiesitleja rent andis 2016. aastal 7 % kogu käibest ja on oodata, et see langeb 2017. aastal ~ 3 % peale kogukäibest, sest keskendume rohkem uute toodete väljatöötamisele ja nende müügile, mis tagab stabiilsemad rahavood ja on suurema kasvupotentsiaaliga. Majandustulemustele avaldasid olulist mõju uute toodete arendamise ja lanseerimisega seotud kulud ning ühe marketingi lepingu ennetähtaegne lõpetamine 2016 märtsis.

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu (euro)	491 244	486 776
Müügitulu kasv / kahanemine %	0,91%	8,44%
Puhaskasum / - kahjum (euro)	7974	17 359
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,07	1,02
ROA %	2,96%	8,89%
ROE %	18,04%	48%
<u>Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:</u> müügitulu kasv = (müügitulu 2016 - müügitulu 2015) / müügitulu 2015 * 100 lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused ROA = puhaskasum (-kahjum) / varad kokku * 100 ROE = puhaskasum (-kahjum) / omakapital kokku * 100		

Personal

OÜ Repforce keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 120 825 eur (sh. tegevjuhile makstud tasud kokku 1920 eur) vähenedes aastaga 16% (2015.a. oli 11 töötajat, tööjõukulu 142 318 eur). Juhatuse liikmetele ei ole liikmeks olemise eest tasu makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Repforce põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on marketingitöö tõhustamine olemasolevate brandide raames ja olemasolevate resurssidega uute brandide väljatöötamine ja turule toomine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 918	106	
Nõuded ja ettemaksed	84 685	55 822	2
Varud	105 279	60 782	
Kokku käibevarad	192 882	116 710	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	62 646	62 646	4
Materiaalsed põhivarad	12 964	16 009	5
Kokku põhivarad	75 610	78 655	
Kokku varad	268 492	195 365	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	71 112	36 666	7
Võlad ja ettemaksed	108 944	78 067	3, 8, 9
Kokku lühiajalised kohustised	180 056	114 733	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 238	44 408	7
Kokku pikaajalised kohustised	44 238	44 408	
Kokku kohustised	224 294	159 141	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 652	2 652	
Kohustuslik reservkapital	261	261	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 311	15 952	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 974	17 359	
Kokku omakapital	44 198	36 224	
Kokku kohustised ja omakapital	268 492	195 365	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	491 244	486 776	
Muud äritulud	346	3 610	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-264 233	-246 504	
Mitmesugused tegevuskulud	-91 997	-73 551	
Tööjõukulud	-120 825	-142 318	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 488	-3 799	5
Muud ärikulud	-1 120	-4 643	
Ärikasum (kahjum)	8 927	19 571	
Intressikulud	-764	-492	
Muud finantstulud ja -kulud	-189	-1 720	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 974	17 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 974	17 359	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Repforce OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2016 - 31.12.2016. Aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Käesoleva aastaaruande puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (RT I, 30.12.2015, 4 - jõust. 01.01.2017).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse. Väheolulisi tehinguid on kajastatud lihtsustatud viisil. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Repforce OÜ rakendab bilansi koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud skeemi ja kasumiaruande koostamisel lisas 2 toodud skeemi nr. 1.

Repforce OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne 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 müüdu 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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitali instrumentidesse, mille õiglase 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 aktsiastest 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 ettemaksud

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 laekuv summas.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-6 aastat
Muu inventar	5 aastat
Transpordivahendid	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.

Finantskohustised

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustati iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuli reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Vastavalt seadusele, ei ole enam ettevõtte kohustus moodustada reservkapital.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Kulud

Kulud kajastatakse vastavalt kulu tekke perioodile.

Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Maksustamine

Maksukohustus palkadelt võetakse bilansis arvele vastavalt töötasu väljamaksekuule ja kulusse kantakse tekkepõhiselt.

Intressinõue võetakse bilansis arvele ja kantakse kulusse vastavalt Maksu- ja Tolliameti poolt koostatud intressinõudele, samuti erijuhtude tulumaks intressidelt arvestatakse kulusse nõude tekkimise kuul.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2015. a. on väljamakstud dividendide osas maksumääraks 20/80 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.

Seotud osapooled

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

- osahingu juhatus
- ettevõtte omanikud
- samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

Lisaks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

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.

Majanduskeskonna ebakindlus

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvestatud juhtkonna hinnangut Eesti ja maailma majanduskeskonna mõju kohta ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile. Arvestades turusituatsiooni jätkuvat ebakindlust, võib majanduskeskonna edasiste muutuste mõju ettevõttele erineda oluliselt juhtkonna tänases situatsioonis antud hinnangust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	84 476	84 476	0	0
Ostjatelt laekumata arved	84 476	84 476	0	0
Muud nõuded	14	14	0	0
Viitlaekumised	14	14	0	0
Ettemaksed	195	195	0	0
Muud makstud ettemaksed	195	195	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 685	84 685	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	55 070	55 070	0	0
Ostjatelt laekumata arved	55 070	55 070	0	0
Muud nõuded	557	557	0	0
Viitlaekumised	557	557	0	0
Ettemaksed	195	195	0	0
Muud makstud ettemaksed	195	195	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 822	55 822	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 267	5 542
Üksikisiku tulumaks	3 016	912
Sotsiaalmaks	6 588	2 292
Kohustuslik kogumispension	144	128
Töötuskindlustusmaksed	180	156
Aktiisimaks	806	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 714	3 199
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 715	12 229

Real "muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on kajastatud 31.12.2016 detsembri töötasudelt (väljamakse 01.2017) arvestatud maksud, mille tasumistähtaeg on 10.02.2017.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11547472	Sõeluringud OÜ	Eesti	86909 Muijal liigitamata tervishoiuala	100	100
11492621	Eckeron OÜ	Eesti	70221 Ärinõustamine ja muu juhtimisalane nõustamine	80	80

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Sõeluringud OÜ	60 600	60 600
Eckeron OÜ	2 046	2 046
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	62 646	62 646

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 544	10 865	13 409	11 723	25 132
Akumuleeritud kulum	-127	-10 865	-10 992	-3 976	-14 968
Jääkmaksumus	2 417	0	2 417	7 747	10 164
Ostud ja parendused	-2 417	12 018	9 601	0	9 601
Muud ostud ja parendused	-2 417	12 018	9 601	0	9 601
Amortisatsioonikulu	0	-1 429	-1 429	-2 327	-3 756
31.12.2015					
Soetusmaksumus	0	12 018	12 018	11 723	23 741
Akumuleeritud kulum	0	-1 429	-1 429	-6 303	-7 732
Jääkmaksumus	0	10 589	10 589	5 420	16 009
Ostud ja parendused	0	1 443	1 443	0	1 443
Amortisatsioonikulu	0	-2 248	-2 248	-2 240	-4 488
31.12.2016					
Soetusmaksumus	0	13 461	13 461	11 723	25 184
Akumuleeritud kulum	0	-3 677	-3 677	-8 543	-12 220
Jääkmaksumus	0	9 784	9 784	3 180	12 964

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	26 110	12 987

Kasutusrendikulu koosneb:

- ruumide rendist 22 051.- eur (2015.a. oli 4093.- eur)
- sõidukite rendist 3064.- eur (2015.a. oli 8354.- eur)
- seadmete jms. rent 995.- eur (2015.a. oli 540.- eur)

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisikust omanikud	50 869	50 869				EUR		12
Juhatuse liige	14 550	14 550				EUR		12
SEB Pank AS - arvelduslaen	5 693	5 693			3,75%	EUR	05.2017	
Lühiajalised laenud kokku	71 112	71 112						
Pikaajalised laenud								
Eraettevõte	44 238	0	0	44 238	5%	EUR		4
Pikaajalised laenud kokku	44 238	0	0	44 238				
Laenukohustised kokku	115 350	71 112	0	44 238				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisikust omanikud	20 600	20 600				EUR		12
Juhatuse liige	15 210	15 210				EUR		12
SEB Pank AS - arvelduslaen	856	856			3,75%	EUR	05.2017	
Lühiajalised laenud kokku	36 666	36 666						
Pikaajalised laenud								
Eraettevõte	44 408	0	0	44 408	5%	EUR		4
Pikaajalised laenud kokku	44 408	0	0	44 408				
Laenukohustised kokku	81 074	36 666	0	44 408				

Ettevõtte on AS SEB Pangaga sõlmitud käibekapitali arvelduslaenuleping summale 20 000.- eur, intressimääraga 3,75% ja limiiditasuga 1,5%.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	72 384	72 384	0	0
Võlad töövõtjatele	8 429	8 429	0	0
Maksuvõlad	23 715	23 715	0	0
Muud võlad	4 416	4 416	0	0
Intressivõlad	4 195	4 195	0	0
Muud viitvõlad	221	221	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	108 944	108 944		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	55 563	55 563	0	0
Võlad töövõtjatele	6 997	6 997	0	0
Maksuvõlad	12 229	12 229	0	0
Muud võlad	3 278	3 278	0	0
Intressivõlad	3 278	3 278	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	78 067	78 067	0	0

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis		6 519
Puhkusetasude kohustis		477
Kokku võlad töövõtjatele		6 996

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	33 028	26 649
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	8 257	6 662
Kokku tingimuslikud kohustised	41 285	33 311

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	89 333	105 592
Sotsiaalmaksud	31 492	36 726
Kokku tööjõukulud	120 825	142 318
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	48 405	0	47 686
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	65 788	0	35 810

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad			
Eraettevõtte	0	170	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Eraisik	6 200	6 860	EUR
Eraisik	16 169	2 100	EUR

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad			
Eraettevõtte	0	162	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Eraisik	1 660	0	EUR
Eraisik	8 100	0	EUR

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 667	0	2 486	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 920	1 920

Repforce OÜ aruandeperioodil ega võrdlusperioodil ei ole juhtkonnale antud muid olulisi soodustusi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2017

Repforce OÜ (registrikood: 11182205) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGNUS KÕUR	Juhatuse liige	11.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 974
Kokku	41 285
Katmine	
Kokku	41 285

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	368433	75.00%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	49125	10.00%	Ei
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	24562	5.00%	Ei
Meditasiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	24562	5.00%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük	47291	24562	5.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Kogan	37911212730		884 EUR (Lihtomand)
Tanel Siimon	38009164710		884 EUR (Lihtomand)
CAMIROSA OÜ	11317289		247 EUR (Lihtomand)
Haifa Capital OÜ	12060585		637 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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