

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ GreenForce

registrikood: 11731356

tänava/talu nimi, Gaasi tn 6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 5018874

e-posti aadress: info@greenforce.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Greenforce OÜ on 2009. aastal asutatud 100%-liselt eraisikutele kuuluv ettevõtte.

Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

- plastplaadist mahuti-, torustiku-, ventilatsiooni- ja gaasipesurilahenduste tootmine tööstusettevõtetele.
- fiiberplastist konstruktsioonimaterjalide ja detailide vahendamine ning müük.

Ettevõtte turustab omatoodangut nii Eestis kui ka välisriikides, kusjuures eksport moodustab kogukäibest ca 26 %.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas Greenforce OÜ müügitulu 695 tuhat eurot. Greenforce OÜ müügitulust moodustas 32% müük välisturgudele ja 68% müük Eestisse. Suurim ekspordi sihtpiirkond oli Norra, Soome, Rootsi, Leedu. Greenforce OÜ ärikasumiks kujunes 3,6 tuhat eurot.

Investeeringud

Ettevõtte panustab pidevalt tootearendusse, tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisesse ja uute turgude leidmisse

Personal

Greenforce OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 16 töötajat. 2016.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 377 tuhat eurot. Greenforce OÜ juhatusel makstavad tasusid ei makstud.

Juhatusel liikmetele soodustusi ei ole tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Greenforce OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on keskendumine termoplast toodete tootmistevõime efektiivistamisele ja fiiberplast toodetele uute tootmisruumide leidmisega ja turuosa suurendamisele Põhjamaades. Ettevõttes kvaliteedi süsteemi juurutamine ISO 9001:2015 ja ISO14001:2015 alusel

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu (eurodes)	695 413	1 034 392
Tulu kasv	-33 %	7 %
Puhaskasum	3 598	19 487
Kasumi kasv	-82 %	-85 %
Puhasrentaablus	0,52 %	1,88 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,63	1,60

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Tulu kasv (%)=(müügitulu 2016-müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 *100

* Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2016- puhaskasum 2015) /puhaskasum 2015 * 100

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16	9 580	
Nõuded ja ettemaksed	55 486	146 566	2
Varud	314 639	221 672	3
Kokku käibevarad	370 141	377 818	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	24 879	44 882	5
Immateriaalsed põhivarad	4 240	10 168	6
Kokku põhivarad	29 119	55 050	
Kokku varad	399 260	432 868	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 985	18 692	7
Võlad ja ettemaksed	175 940	217 042	8
Kokku lühiajalised kohustised	226 925	235 734	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 000	31 397	7
Kokku pikaajalised kohustised	3 000	31 397	
Kokku kohustised	229 925	267 131	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 680	2 680	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 789	143 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 598	19 487	
Kokku omakapital	169 335	165 737	
Kokku kohustised ja omakapital	399 260	432 868	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	695 413	1 034 392	
Muud äritulud	263	8 292	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 331	-395 202	
Mitmesugused tegevuskulud	-127 894	-166 092	
Tööjõukulud	-377 005	-425 335	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 930	-25 931	
Muud ärikulud	-1 909	-662	
Ärikasum (kahjum)	6 607	29 462	
Intressikulud	-2 555	-2 857	
Muud finantstulud ja -kulud	-454	-7 118	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 598	19 487	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 598	19 487	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GreenForce OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. GreenForce OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa KeskPanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31. detsembril 2015 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa KeskPanga valuutakurside alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusle võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmisel kantakse kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusväärtuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad 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 varaobjetiga 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 amortisatsiooni 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 10-20%

Muu inventar ja ITseadmed 20-30%

Amortisatsiooniarvestust alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgmistes perioodides.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum

kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. GreenForce OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- omanikke ja omanikega seotud ettevõtteid
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna ;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 262	47 262
Ostjatelt laekumata arved	47 262	47 262
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 224	8 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 486	55 486
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	129 842	129 842
Ostjatelt laekumata arved	129 842	129 842
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 724	8 724
Muud nõuded	8 000	8 000
Laenunõuded	8 000	8 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	146 566	146 566

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	314 639	221 672
Kokku varud	314 639	221 672

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 377	11 334
Üksikisiku tulumaks	6 550	17 165
Sotsiaalmaks	12 420	32 362
Kohustuslik kogumispension	785	1 225
Töötuskindlustusmaksed	903	2 354
Intress	1 187	384
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 222	64 824

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	27 431	80 020	107 451	1 928	109 379
Akumuleeritud kulum	-6 487	-41 767	-48 254	-791	-49 045
Jääkmaksumus	20 944	38 253	59 197	1 137	60 334
Ostud ja parendused		4 550	4 550		4 550
Amortisatsioonikulu	-5 952	-13 788	-19 740	-262	-20 002
31.12.2015					
Soetusmaksumus	27 431	84 570	112 001	1 928	113 929
Akumuleeritud kulum	-12 439	-55 555	-67 994	-1 053	-69 047
Jääkmaksumus	14 992	29 015	44 007	875	44 882
Amortisatsioonikulu	-5 952	-13 788	-19 740	-262	-20 002
Muud muutused		-1	-1		-1
31.12.2016					
Soetusmaksumus	27 431	84 570	112 001	1 928	113 929
Akumuleeritud kulum	-18 391	-69 344	-87 735	-1 315	-89 050
Jääkmaksumus	9 040	15 226	24 266	613	24 879

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014			
Soetusmaksumus	8 990	0	8 990
Akumuleeritud kulum	-494	0	-494
Jääkmaksumus	8 496	0	8 496
Ostud ja parendused	7 600	0	7 600
Amortisatsioonikulu	-5 928		-5 928
31.12.2015			
Soetusmaksumus	16 590	0	16 590
Akumuleeritud kulum	-6 422	0	-6 422
Jääkmaksumus	10 168	0	10 168
Amortisatsioonikulu	-5 928		-5 928
31.12.2016			
Soetusmaksumus	16 590		16 590
Akumuleeritud kulum	-12 350		-12 350
Jääkmaksumus	4 240		4 240

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaardid	177	177		
Arvelduskrediit	34 309	34 309		
Lühiajalised laenud kokku	34 486	34 486		
Pikaajalised laenud				
Osanike laen	3 000			3 000
Pikaajalised laenud kokku	3 000			3 000
Kapitalirendikohustised kokku	16 499	16 499		
Laenukohustised kokku	53 985	50 985		3 000
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaardid	692	692		
Lühiajalised laenud kokku	692	692		
Pikaajalised laenud				
Osanike laen	15 000		15 000	
Pikaajalised laenud kokku	15 000		15 000	
Kapitalirendikohustised kokku	31 397	15 000	16 397	
Muud laenukohustised				
Laen	3 000	3 000		
Muud laenukohustised kokku	3 000	3 000		
Laenukohustised kokku	50 089	18 692	31 397	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	93 383	93 383
Võlad töövõtjatele	26 925	26 925
Maksuvõlad	24 222	24 222
Muud võlad	25 570	25 570
Muud viitvõlad	25 570	25 570
Saadud ettemaksed	5 840	5 840
Kokku võlad ja ettemaksed	175 940	175 940
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	115 419	115 419
Võlad töövõtjatele	36 386	36 386
Maksuvõlad	64 824	64 824
Saadud ettemaksed	413	413
Kokku võlad ja ettemaksed	217 042	217 042

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	140 458	130 231
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	28 092	32 558
Kokku tingimuslikud kohustised	168 550	162 789

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	281 768	318 275
Sotsiaalmaksud	95 237	107 060
Kokku tööjõukulud	377 005	425 335
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	14

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 225	3 000	8 724	18 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	38 545	59 544

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2017

OÜ GreenForce (registrikood: 11731356) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO LAOSMA	Juhatuse liige	23.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 598
Kokku	166 387

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	695413	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uve Jürgens	37009182749	Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	536 EUR (Lihtomand)
Kaido Laosma	36908230245	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2144 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5018874
E-posti aadress	info@greenforce.ee