

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Repforce 2017. majandusaasta käive tõusis 74,56 % e. kuni 857 549 euronit tänu edukale uute toodete turule toomisele. Ravimiesitleja rent andis 2017. aastal 7 % kogu käibest ja on oodata, et see langeb 2018. aastal, sest keskendume rohkem oma tooteportfelli väljatöötamisele ja selle müügi kasvatamisele.

Peamised finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu (euro)	857 549	491 244
Müügitulu kasv / kahanemine %	74,56%	0,91%
Puhaskasum / - kahjum (euro)	131 199	7 974
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)	2,02	1,07
ROA %	31,44%	2,96%
ROE %	74,80%	18,04%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

müügitulu kasv = (müügitulu 2017 - müügitulu 2016) / müügitulu 2016 * 100

lühiajaliste kohustiste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

ROA = puhaskasum (-kahjum) / varad kokku * 100

ROE = puhaskasum (-kahjum) / omakapital kokku * 100

Personal

OÜ Repforce keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. 2017. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 160 987 eur (sh. tegevjuhile makstud tasud kokku 2124 eur), kasvades aastaga 33% (2016.a. oli 10 töötajat, tööjõukulu 120 825 eur). Juhatuse liikmetele ei ole liikmeks olemise eest tasu makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Repforce põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügi ja marketingi, sh e-marketingi töö tõhustamine, olemasolevate brandide värskendamine ja uute brandide väljatöötamine ning turule toomine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 931	2 918	
Nõuded ja ettemaksed	185 773	84 685	2
Varud	206 184	105 279	
Kokku käibevarad	399 888	192 882	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	4 602	62 646	
Materiaalsed põhivarad	9 101	12 964	5
Immateriaalsed põhivarad	3 688	0	6
Kokku põhivarad	17 391	75 610	
Kokku varad	417 279	268 492	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	101 869	71 112	8
Võlad ja ettemaksed	95 941	108 944	3, 9
Kokku lühiajalised kohustised	197 810	180 056	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 072	44 238	8
Kokku pikaajalised kohustised	44 072	44 238	
Kokku kohustised	241 882	224 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 652	2 652	12
Kohustuslik reservkapital	261	261	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 285	33 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	131 199	7 974	
Kokku omakapital	175 397	44 198	
Kokku kohustised ja omakapital	417 279	268 492	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	857 549	491 244	
Muud äritulud	2 607	346	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-378 059	-264 233	
Mitmesugused tegevuskulud	-114 559	-91 997	
Tööjõukulud	-160 987	-120 825	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 026	-4 488	5, 6
Muud ärikulud	-8 113	-1 120	
Ärikasum (kahjum)	190 412	8 927	
Intressikulud	-631	-764	
Muud finantstulud ja -kulud	-58 582	-189	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	131 199	7 974	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	131 199	7 974	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Repforce OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2017 - 31.12.2017.

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), mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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 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 müüdud 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 mitte-monetaarsed 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 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 aktsiastest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetele 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 laekuvas 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 akumuliseeritud 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 amortiseerimisühikühikutest.

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 algsest 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.

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 äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapooled on

- osatähtsuse 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	185 511	185 511	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	185 511	185 511	0	0	
Muud nõuded	67	67	0	0	
Viitlaekumised	67	67	0	0	
Ettemaksed	195	195	0	0	
Muud makstud ettemaksed	195	195	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	185 773	185 773	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 101	9 267
Üksikisiku tulumaks	1 844	3 016
Erisoodustuse tulumaks	7	0
Sotsiaalmaks	3 871	6 588
Kohustuslik kogumispension	235	144
Töötuskindlustusmaksed	275	180
Aktsiisimaks	0	806
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 846	3 714
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 179	23 715

Real "muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on kajastatud seisuga 31.12.2017 detsembri töötasudelt (väljamakse 01.2018) arvestatud maksud, mille tasumistähtaeg on 10.02.2018.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11547472	Sõeluuringud OÜ	Eesti	86909 Mujal liigitamata tervishoiuala	100	100
11492621	Eckeron OÜ	Eesti	70221 Ärinõustamine ja muu juhtimisalane nõustamine	80	80

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Sõeluuringud OÜ	60 600	-58 044	2 556
Eckeron OÜ	2 046	0	2 046
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	62 646	-58 044	4 602

Sõeluuringud OÜ osa väärtuse kajastamisel mindi 2017. aastal kapitaliosaluse meetodilt üle soetusmaksumuse meetodile.

Arvestusmeetodi muutmisega seoses tekkinud kahjum 58 044.- eur kajastatakse ettevõtte finantskuludes.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	12 018	12 018	11 723	23 741
Akumuleeritud kulum	-1 429	-1 429	-6 303	-7 732
Jääkmaksumus	10 589	10 589	5 420	16 009
Ostud ja parendused	1 443	1 443	0	1 443
Amortisatsioonikulu	-2 248	-2 248	-2 240	-4 488
31.12.2016				
Soetusmaksumus	13 461	13 461	11 723	25 184
Akumuleeritud kulum	-3 677	-3 677	-8 543	-12 220
Jääkmaksumus	9 784	9 784	3 180	12 964
Ostud ja parendused	0	0	507	507
Amortisatsioonikulu	-2 491	-2 491	-1 879	-4 370
31.12.2017				
Soetusmaksumus	13 461	13 461	12 230	25 691
Akumuleeritud kulum	-6 168	-6 168	-10 422	-16 590
Jääkmaksumus	7 293	7 293	1 808	9 101

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	7 345	7 345
Amortisatsioonikulu	-1 018	-1 018
Mahakandmised	-2 639	-2 639
31.12.2017		
Soetusmaksumus	7 345	7 345
Akumuleeritud kulum	-3 657	-3 657
Jääkmaksumus	3 688	3 688

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	33 098	26 110

Kasutusrendikulu koosneb:

- ruumide rendist 24 567.- eur (2016 oli 22 051.- eur)
- sõidukite rendist 7536.- eur (2016 oli 3064.- eur)
- seadmete jms. rent 995.- eur (2016 oli 995.- eur)

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisikust omanikud	48 319	48 319				EUR		15
Juhatusel liige	23 550	23 550				EUR		15
SEB Pank AS - arvelduslaen	0	0			3,75%	EUR	05.2018	
Eraettevõtte	30 000	30 000			24%	EUR	07.2018	
Lühiajalised laenud kokku	101 869	101 869						
Pikaajalised laenud								
Tütarettevõtte	44 072	0	0	44 072	5%	EUR		4, 16
Pikaajalised laenud kokku	44 072	0	0	44 072				
Laenukohustised kokku	145 941	101 869	0	44 072				
	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		15
Juhatusel liige	14 550	14 550				EUR		15
SEB Pank AS - arvelduslaen	5 693	5 693			3,75%	EUR	05.2017	
Lühiajalised laenud kokku	71 112	71 112						
Pikaajalised laenud								
Tütarettevõtte	44 238	0	0	44 238	5%	EUR		4, 16
Pikaajalised laenud kokku	44 238	0	0	44 238				
Laenukohustised kokku	115 350	71 112	0	44 238				

Ettevõtte on AS SEB Pangaga sõlmitud käibekapitali arvelduslaenuleping summale 30 000.- eur, intressimääraga 3,75% ja limiiditasuga 1,5%.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	60 010	60 010	0	0	
Võlad töövõtjatele	11 076	11 076	0	0	
Maksuvõlad	19 179	19 179	0	0	3
Muud võlad	5 664	5 664	0	0	
Intressivõlad	5 050	5 050	0	0	
Muud viitvõlad	614	614	0	0	
Saadud ettemaksed	12	12	0	0	
Muud saadud ettemaksed	12	12	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	95 941	95 941	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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	3
Muud võlad	4 416	4 416	0	0	
Intressivõlad	4 195	4 195	0	0	
Muud viitvõlad	221	221	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	108 944	108 944	0	0	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	8 229	5 927
Puhkusetasude kohustis	2 846	2 501
Kokku võlad töövõtjatele	11 075	8 428

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	137 987	33 028
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	34 497	8 257
Kokku tingimuslikud kohustised	172 484	41 285

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 652	2 652
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital 2 652 eurot jaguneb alljärgnevalt: 1 osa nimiväärtusega 884 eurot 1 osa nimiväärtusega 884 eurot 1 osa nimiväärtusega 884 eurot		

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	119 684	89 333
Sotsiaalmaksud	41 303	31 492
Kokku tööjõukulud	160 987	120 825
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Muud finantskulud	-58 582	-189	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-58 582	-189	

Osade väärtuse arvestusmeetodi muutmisega seoses tekkinud kahjum 58 044.- eur kajastatakse ettevõtte muudes finantskuludes.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	49 123	0	48 405
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	71 869	0	65 788

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad			
Tütarettevõtte	0	165	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Eraisikust omanikud	0	2 550	EUR
Juhatusel liige	14 000	5 000	EUR

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

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 737	0	1 667	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	2 124	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: 14.03.2018

Repforce OÜ (registrikood: 11182205) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGNUS KÕUR	Juhatuse liige	14.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	131 199
Kokku	172 484
Katmine	
Kokku	172 484

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	746068	87.00%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	60028	7.00%	Ei
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	17151	2.00%	Ei
Meditasiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	17151	2.00%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük	47291	17151	2.00%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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