

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ GreenForce

registrikood: 11731356

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	13
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 30 %.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas Greenforce OÜ müügitulu 606 (2016.a 695) tuhat eurot. Greenforce OÜ müügitulust moodustas 30% müük välisriikidele ja 70% müük Eestisse. Suurim ekspordi sihtpiirkond oli Norra, Soome, Rootsi, Leedu. Greenforce OÜ ärikahjumiks kujunes 166 tuhat eurot.

Investeeringud

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

Personal

Greenforce OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 12 töötajat. 2017.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 301 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	2017	2016
Müügitulu (eurodes)	606 462	695 413
Tulu kasv	-13 %	-33 %
Puhaskasum	- 166 548	3 598
Puhasrentaablus	- 0,27%	0,52 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,83	1,63

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1	16	
Nõuded ja ettemaksed	26 415	55 486	2
Varud	267 631	314 639	3
Kokku käibevarad	294 047	370 141	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	79 119	24 879	5
Immateriaalsed põhivarad	0	4 240	6
Kokku põhivarad	79 119	29 119	
Kokku varad	373 166	399 260	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	99 326	50 985	7
Võlad ja ettemaksed	253 334	175 940	8
Kokku lühiajalised kohustised	352 660	226 925	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 717	3 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	17 717	3 000	
Kokku kohustised	370 377	229 925	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 680	2 680	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 387	162 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-166 546	3 598	
Kokku omakapital	2 789	169 335	
Kokku kohustised ja omakapital	373 166	399 260	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	606 462	695 413	
Muud äritulud	300	263	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 223	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-286 845	-156 331	
Mitmesugused tegevuskulud	-124 410	-127 894	
Tööjõukulud	-301 301	-377 005	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-44 600	-25 930	
Muud ärikulud	-527	-1 909	
Ärikasum (kahjum)	-152 144	6 607	
Intressikulud	-14 402	-2 555	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-454	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-166 546	3 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-166 546	3 598	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GreenForce OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendites kirjeldatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

2017 aastaaruanne on koostatud väikeettevõtjale kohaldatud lühendatud aastaaruande põhimõtete kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

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 tootmismahitudest 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 kasulikkust 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 kulusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 786	23 786
Ostjatelt laekumata arved	23 786	23 786
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 385	2 385
Ettemaksed	244	244
Tulevaste perioodide kulud	244	244
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 415	26 415
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	267 631	314 639
Kokku varud	267 631	314 639

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 751	2 377
Üksikisiku tulumaks	14 254	6 550
Sotsiaalmaks	28 124	12 420
Kohustuslik kogumispension	1 121	785
Töötuskindlustusmaksed	1 854	903
Intress	3 274	1 187
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65 378	24 222

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		94 600	94 600		94 600
Muud ostud ja parendused		94 600	94 600		94 600
Amortisatsioonikulu	-5 952	-34 146	-40 098	-262	-40 360
31.12.2017					
Soetusmaksumus	27 431	179 170	206 601	1 928	208 529
Akumuleeritud kulum	-24 343	-103 490	-127 833	-1 577	-129 410
Jääkmaksumus	3 088	75 680	78 768	351	79 119

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	16 590	16 590
Akumuleeritud kulum	-6 422	-6 422
Jääkmaksumus	10 168	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
Amortisatsioonikulu	-4 240	-4 240
31.12.2017		
Soetusmaksumus	16 590	16 590
Akumuleeritud kulum	-16 590	-16 590
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaardid	1 487	1 487		
Arvelduskrediit	30 373	30 373		
Lühiajalised laenud kokku	31 860	31 860		
Pikaajalised laenud				
Osanike laen	3 000			3 000
Laen	10 000			10 000
Pangalaen	4 717		4 717	
Pikaajalised laenud kokku	17 717		4 717	13 000
Kapitalirendikohustised kokku	67 466	67 466		
Laenukohustised kokku	117 043	99 326	4 717	13 000

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	131 148	131 148
Võlad töövõtjatele	36 034	36 034
Maksuvõlad	65 378	65 378
Muud võlad	11 563	11 563
Muud viitvõlad	11 563	11 563
Saadud ettemaksed	9 211	9 211
Kokku võlad ja ettemaksed	253 334	253 334
	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

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	0	140 458
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	0	28 092
Kokku tingimuslikud kohustised	0	168 550

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	225 188	281 768
Sotsiaalmaksud	76 113	95 237
Kokku tööjõukulud	301 301	377 005
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	16

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 385	3 000	8 225	3 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	42 674	38 545

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

OÜ GreenForce (registrikood: 11731356) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO LAOSMA	Juhatuse liige	05.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-166 546
Kokku	-159

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	606462	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uve Jürgens	37009182749	Eesti	536 EUR (Lihtomand)
Kaido Laosma	36908230245	Eesti	2144 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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