

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Reprokoda

registrikood: 10141948

tänava/talu nimi, Tare tn 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

telefon: +372 5018674

faks: +372 6099879

e-posti aadress: tony@nomad.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	8
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Osaühing Reprokoda on asutatud 23.04.1997.a.

Osaühingu eesmärgiks on oma kinnisvara müük ja rentimine. Sama tegevusega jätkatakse ka 2023. aastal.

Osaühing Reprokoda on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	71 647	628 549
Finantsinvesteeringud	399 876	486 339
Nõuded ja ettemaksed	753 584	292 018
Varud	411 640	411 640
Kokku käibevarad	1 636 747	1 818 546
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	54 065	54 065
Nõuded ja ettemaksed	273 000	173 000
Materiaalsed põhivarad	68 655	76 195
Kokku põhivarad	395 720	303 260
Kokku varad	2 032 467	2 121 806
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	569 443	434 000
Võlad ja ettemaksed	6 872	5 098
Kokku lühiajalised kohustised	576 315	439 098
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	160 000
Kokku pikaajalised kohustised	0	160 000
Kokku kohustised	576 315	599 098
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Kohustuslik reservkapital	47 614	47 614
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 462 312	1 271 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-66 556	190 684
Kokku omakapital	1 456 152	1 522 708
Kokku kohustised ja omakapital	2 032 467	2 121 806

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	13 127	136 399
Muud äritulud	0	1 197
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 068	-114 242
Mitmesugused tegevuskulud	-1 130	-772
Tööjõukulud	-10 536	-9 470
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 540	-7 540
Ärikasum (kahjum)	-21 147	5 572
Intressitulud	37 537	97 307
Muud finantstulud ja -kulud	-82 946	87 805
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-66 556	190 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-66 556	190 684

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reprokoda 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestuse kohaselt. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, iga nõuet vaadeldakse eraldi.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arveldusarvel olev raha pankades ning tähtajalisi hoiuseid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses v.a, kui nende väärtus on usaldusväärselt hinnatud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Nõuded ja ettemaksed

Laekumata nõudeid hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Finantskohustised

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ettevõtted, kus ühel osapoolel on oluline mõju teise osapoolle üle. Seotud osapoolteks loetakse ettevõtteid, kus tegevjuhkond osaliselt või täielikult kattub.

Ettevõtte seotud osapooled on:

a. omanikud

b. sidusettevõtted

c. tegev- ja kõrgem juhtkond

e. eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank	69 347	4 891
LHV	2 300	623 658
Kokku raha	71 647	628 549

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	900	900	
Ostjatelt laekumata arved	900	900	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	425	425	
Laenunõuded	985 060	712 060	273 000
Muud nõuded	40 199	40 199	
Intressinõuded	40 199	40 199	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 026 584	753 584	273 000
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	900	900	
Ostjatelt laekumata arved	900	900	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 499	3 499	
Laenunõuded	445 635	272 635	173 000
Muud nõuded	14 984	14 984	
Intressinõuded	14 984	14 984	
Kokku nõuded ja ettemaksed	465 018	292 018	173 000

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	900	900
Kokku nõuded ostjate vastu	900	900

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	411 640	411 640
Kokku varud	411 640	411 640

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	751	751
Võlad töövõtjatele	655	655
Maksuvõlad	532	532
Muud võlad	4 134	4 134
Intressivõlad	4 134	4 134
Saadud ettemaksed	800	800
Kokku võlad ja ettemaksed	6 872	6 872
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	923	923
Võlad töövõtjatele	604	604
Maksuvõlad	590	590
Muud võlad	2 981	2 981
Intressivõlad	2 981	2 981
Kokku võlad ja ettemaksed	5 098	5 098

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	751	923
Kokku võlad tarnijatele	751	923

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 874	7 078
Sotsiaalmaksud	2 661	2 392
Kokku tööjõukulud	10 535	9 470
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõttjad	10 118	12 805
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 575	141 571
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	68 413	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 106	154 376
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	434 000	434 000
Kokku laenukohustised	434 000	434 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	2 981
Kokku võlad ja ettemaksed	0	2 981

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõttjad	273 000	173 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	273 000	173 000
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	160 000
Kokku laenukohustised	0	160 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	311 054		137 554	173 500	14 467
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	140 000	1 500	141 500	71
Kokku antud laenud	314 054	140 000	139 054	315 000	14 538

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	173 500	100 000		273 500	9 421
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	141 500		140 000	1 500	75
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	65 548		65 548	2 864
Kokku antud laenud	315 000	165 548	140 000	340 548	12 360

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	434 000	160 000	594 000	2 981
Kokku laenukohustised	434 000	160 000	594 000	2 981

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	594 000	160 000	434 000	877
Kokku laenukohustised	594 000	160 000	434 000	877

OSTETUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	450	610
Kokku ostetud	450	610

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021

Arvestatud tasu	7 874	7 078
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2023

Osaühing Reprokoda (registrikood: 10141948) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU SOODLA	Juhatuse liige	09.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 462 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-66 556
Kokku	1 395 756
Jaotamine	
jätta kasutamata	
Kokku	1 395 756

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13127	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Soodla	37009160218	Rae vald, Harju maakond, Eesti	200000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5018674
Faks	+372 6099879
Mobiiltelefon	+372 5018674
E-posti aadress	tony@nomad.ee