

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Reprokoda

registrikood: 10141948

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tare tn 14

postisihthnumber: 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 2024. aastal.

Osaühing Reprokoda on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	75 213	71 647
Finantsinvesteeringud	384 363	399 876
Nõuded ja ettemaksed	805 252	753 584
Varud	551 400	411 640
Kokku käibevarad	1 816 228	1 636 747
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	54 065	54 065
Nõuded ja ettemaksed	389 000	273 000
Materiaalsed põhivarad	61 135	68 655
Kokku põhivarad	504 200	395 720
Kokku varad	2 320 428	2 032 467
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	801 443	569 443
Võlad ja ettemaksed	21 013	6 872
Kokku lühiajalised kohustised	822 456	576 315
Kokku kohustised	822 456	576 315
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Kohustuslik reservkapital	47 614	47 614
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 395 756	1 462 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 820	-66 556
Kokku omakapital	1 497 972	1 456 152
Kokku kohustised ja omakapital	2 320 428	2 032 467

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	40 810	13 127
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 691	-15 068
Mitmesugused tegevuskulud	-339	-1 130
Tööjõukulud	-10 918	-10 536
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 520	-7 540
Muud ärikulud	-2	0
Ärikasum (kahjum)	7 340	-21 147
Intressitulud	56 916	37 537
Muud finantstulud ja -kulud	-22 436	-82 946
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 820	-66 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 820	-66 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reprokoda 2023. 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 tegevjuhtkond 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	14 384	69 347
LHV	60 829	2 300
Kokku raha	75 213	71 647

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 592	1 592	
Ostjatelt laekumata arved	1 592	1 592	
Laenunõuded	1 102 587	713 587	389 000
Muud nõuded	90 073	90 073	
Intressinõuded	90 073	90 073	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 194 252	805 252	389 000

	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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	1 592	900
Kokku nõuded ostjate vastu	1 592	900

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	551 400	411 640
Kokku varud	551 400	411 640

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 268	1 268
Võlad töövõtjatele	655	655
Maksuvõlad	1 053	1 053
Muud võlad	17 167	17 167
Intressivõlad	17 167	17 167
Saadud ettemaksed	870	870
Kokku võlad ja ettemaksed	21 013	21 013
	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

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	1 268	751
Kokku võlad tarnijatele	1 268	751

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	8 160	7 874
Sotsiaalmaksud	2 758	2 661
Kokku tööjõukulud	10 918	10 535
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	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	37 775	10 118
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 575
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	68 413
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 775	80 106
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	611 000	434 000
Kokku laenukohustised	611 000	434 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 044	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 044	0

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	389 000	273 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	389 000	273 000

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

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	273 500	116 000		389 500	17 577
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500		1 500	0	24
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 548		65 548	0	4 348
Kokku antud laenud	340 548	116 000	67 048	389 500	21 949

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	434 000	177 000	611 000	3 044
Kokku laenukohustised	434 000	177 000	611 000	3 044

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad		Kaubad	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		450
Kokku ostetud		0		450

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 160	7 874

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2024

Osaühing Reprokoda (registrikood: 10141948) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU SOODLA	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 395 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 820
Kokku	1 437 576
Jaotamine	
jätta kasutamata	
Kokku	1 437 576

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	40810	100.00%	Jah