

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Reval Autogrupp

registrikood: 10933786

tänavatalu nimi, Tuuliku tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6014600, +372 6014601

faks: +372 6014600, +372 6788068

e-posti aadress: info@reval-takso.ee

veebilehe aadress: www.reval-takso.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Reval Autogrupp põhitegevusalaks on taksovedu (EMTAKi kood 49321).

Reval Autogrupp OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni kasvatamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 885	22 516	
Nõuded ja ettemaksed	9 033	25 020	
Varud	26 707	0	
Kokku käibevara	54 625	47 536	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	46 828	28 110	3
Kokku põhivara	46 828	28 110	
Kokku varad	101 453	75 646	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 008	1 008	
Võlad ja ettemaksed	35 924	20 025	4
Kokku lühiajalised kohustused	36 932	21 033	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 732	0	
Võlad ja ettemaksed	0	3 950	4
Kokku pikaajalised kohustused	6 732	3 950	
Kokku kohustused	43 664	24 983	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 881	37 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 352	10 250	
Kokku omakapital	57 789	50 663	
Kokku kohustused ja omakapital	101 453	75 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	488 963	290 549
Muud äritulud	94	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 117	0
Mitmesugused tegevuskulud	-278 348	-206 875
Tööjõukulud	-174 820	-68 162
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 851	-5 076
Muud ärikulud	-633	0
Ärikasum (kahjum)	28 288	10 436
Finantstulud ja -kulud	-936	-187
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 352	10 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 352	10 249

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 288	10 436
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 851	5 076
Kokku korrigeerimised	2 851	5 076
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 957	9 959
Varude muutus	-5 769	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 803	-11 203
Makstud intressid	-882	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 878	0
Muud rahavood äritegevusest	-2 035	0
Kokku rahavood äritegevusest	35 421	14 268
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 352	-678
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 352	-678
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	814
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 722	-1 469
Makstud intressid	0	-187
Makstud dividendid	-15 978	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 700	-842
Kokku rahavood	-3 631	12 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 516	9 768
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 631	12 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 885	22 516

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	37 857	40 413
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	37 857	40 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 250	10 250
31.12.2010	2 556	48 107	50 663
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	48 106	50 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)		27 352	27 352
Makstud dividendid		-20 225	-20 225
31.12.2011	2 556	55 233	57 789

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

OÜ Reval Autogrupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Reval Autogrupp kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil OÜ Reval Autogrupp saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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

Varud kajastatakse bilansis lähtudes võimaliku realiseerimismaksumusest.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektide maksumus 50 % ulatuses kantakse kuludeks käsutuse võtmisel ja ülejäänud 50 % kantakse kulutuse nende täielikul kulumised.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Ehitused 1-3%

Seadmed 10 - 20%

Muu inventar 10 - 40%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu

loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeval ümber hinnatud Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi kuluna saldeeritult vastavate tuludega.

Tulude arvestus

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.

Reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 459	5 758
Üksikisiku tulumaks	677	531
Sotsiaalmaks	4 061	2 973
Kohustuslik kogumispension	133	26
Töötuskindlustusmaksed	504	229
Intress	15	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 849	9 527

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	49 090	11 791	60 881
Akumuleeritud kulum	-22 639	-5 733	-28 372
Jääkmaksumus	26 451	6 058	32 509
Ostud ja parendused	678		678
Amortisatsioonikulu	-3 686	-1 391	-5 077
31.12.2010			
Soetusmaksumus	49 768	11 791	61 559
Akumuleeritud kulum	-26 325	-7 124	-33 449
Jääkmaksumus	23 443	4 667	28 110
Ostud ja parendused	15 822	5 747	21 569
Amortisatsioonikulu	-1 665	-1 186	-2 851
31.12.2011			
Soetusmaksumus	65 590	17 538	83 128
Akumuleeritud kulum	-27 990	-8 310	-36 300
Jääkmaksumus	37 600	9 228	46 828

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 134	5 151
Võlad töövõtjatele	10 239	5 347
Maksuvõlad	11 849	9 527
Muud võlad	3 700	1 008
Saadud ettemaksed	9	0
Kokku võlad ja ettemaksed	36 931	21 033

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	0	5 347
Kokku võlad töövõtjatele	10 239	5 347

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	488 963	290 549
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	488 963	290 549
Kokku müügitulu	488 963	290 549
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksovedu (EMTAK 49321)	488 963	290 549
Kokku müügitulu	488 963	290 549

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	127 949	50 717
Sotsiaalmaksud	46 870	17 445
Kokku tööjõukulud	174 819	68 162
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	8

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 336

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	34 138	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reval Autogrupp (registrikood: 10933786) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO TINTSE	Juhatuse liige	30.11.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 352
Kokku	55 233
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 352
Kokku	55 233
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	408268	83.50%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	38499	7.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kait Vaatmann	37408260329		1278 EUR
Alo Tintse	37404090340		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6014600
Telefon	+372 6014601
Faks	+372 6014600
Faks	+372 6788068
E-posti aadress	info@reval-takso.ee
Veebilehe aadress	www.reval-takso.ee