

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: REVALEES OÜ

registrikood: 10723774

tänavatalu nimi, Sviby küla
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Vormsi vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 91301

telefon: +372 5017579, +372 5063351

e-posti aadress: tanvx@neti.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 9 Turustuskulud	10
Lisa 10 Üldhalduskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Revalees OÜ põhitegevuseks on sporditarvete laenutuspunkti ja suvekohviku pidamine ja transporditeenuste osutamine Vormsi saarel Sviby sadama piirkonnas. Turismihooaja välisel ajal tegeletakse reklaamtelkide impordi ja edasimüümisega ning renditeenuse pakkumisega. Projektipõhiselt vahendati muid tooteid, mida õnnestus hankida turu keskmisest soodsamate hindadega.

Revaleesi OÜ juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest, palgalisi töötajaid ettevõttel ei ole. Juhatuse liikmele tasu makstud ei ole.

2016.aastal jätkati tegevust nii turismi- kui ka kaubanduse alal. Jätkati suvekohviku pidamisega. Võrreldes eelnevate aastatega olulisi muudatusi ei toimunud.

2017 aastal on plaanis tegevust jätkata, olulisi muudatusi pole ette näha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	15 794	9 102
Nõuded ja ettemaksed	547	975
Varud	19 719	14 646
Kokku käibevarad	36 060	24 723
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	7 388	7 388
Materiaalsed põhivarad	14 084	19 300
Kokku põhivarad	21 472	26 688
Kokku varad	57 532	51 411
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 917	2 888
Võlad ja ettemaksed	9 987	8 439
Kokku lühiajalised kohustised	12 904	11 327
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	10 754	13 671
Kokku pikaajalised kohustised	10 754	13 671
Kokku kohustised	23 658	24 998
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 557	23 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 461	207
Kokku omakapital	33 874	26 413
Kokku kohustised ja omakapital	57 532	51 411

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	31 353	28 953
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-12 389	-15 631
Brutokasum (-kahjum)	18 964	13 322
Turustuskulud	-8 622	-9 928
Üldhalduskulud	-2 505	-2 903
Muud ärikulud	-276	-136
Ärikasum (kahjum)	7 561	355
Muud finantstulud ja -kulud	-100	-148
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 461	207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 461	207

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Revalees OÜ 2016.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varudena kajastatakse ettevõtte tegevuses müügi eesmärgil ostetud kaupu, mis on bilansipäeva seisuga jäänud realiseerimata.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit (individuaalse hindamise meetodit, kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost.

Madalama soetusmaksumusega ja või lühema kasuliku tööeaga objektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest kasulikest eluigadest:

Masinad ja seadmed 5-10 aastat
Muu inventar 3-5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad jm. lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	15 794	9 102

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	17 891	14 300
Ettemaksed varude eest	1 828	346
Kokku varud	19 719	14 646

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	178	86
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	178	86

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	22 844	6 659	29 503	29 503
Akumuleeritud kulum	-1 843	-2 936	-4 779	-4 779
Jääkmaksumus	21 001	3 723	24 724	24 724
Amortisatsioonikulu	-4 524	-900	-5 424	-5 424
31.12.2015				
Soetusmaksumus	22 844	6 659	29 503	29 503
Akumuleeritud kulum	-6 367	-3 836	-10 203	-10 203
Jääkmaksumus	16 477	2 823	19 300	19 300
Amortisatsioonikulu	-4 524	-692	-5 216	-5 216
31.12.2016				
Soetusmaksumus	22 844	6 659	29 503	29 503
Akumuleeritud kulum	-10 891	-4 528	-15 419	-15 419
Jääkmaksumus	11 953	2 131	14 084	14 084

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
liising	2 917	2 917		
Lühiajalised laenud kokku	2 917	2 917		
Pikaajalised laenud				
liising	10 754		10 754	
Pikaajalised laenud kokku	10 754		10 754	
Laenukohustised kokku	13 671	2 917	10 754	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
liising	2 888	2 888		
Lühiajalised laenud kokku	2 888	2 888		
Pikaajalised laenud				
Liising	13 671		13 671	
Pikaajalised laenud kokku	13 671		13 671	
Laenukohustised kokku	16 559	2 888	13 671	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 211	1 211
Muud võlad	8 090	8 090
Saadud ettemaksed	686	686
Kokku võlad ja ettemaksed	9 987	9 987
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	86	86
Muud võlad	8 090	8 090
Saadud ettemaksed	263	263
Tulevaste perioodide tulud	263	263
Kokku võlad ja ettemaksed	8 439	8 439

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	226	2 614
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 763	13 017
Muud	400	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12 389	15 631

Lisa 9 Turustuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	1 530	2 678
Kütus	1 530	2 678
Transpordikulud	947	1 172
Tööjõukulud	463	340
Amortisatsioonikulu	5 215	5 424
Muud	467	314
Kokku turustuskulud	8 622	9 928

Lisa 10 Üldhalduskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	0	138
Elektrienergia	0	138
Mitmesugused bürookulud	386	372
Riiklikud ja kohalikud maksud	22	22
Muud	802	1 254
Kindlustuskulu	1 231	1 117
Muud kommunaal ja heakorra kulud	64	0
Kokku üldhalduskulud	2 505	2 903

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	346	254
Sotsiaalmaksud	114	84
töötukindlustus	3	2
Kokku tööjõukulud	463	340
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Õigusabi		
Riigilõiv	29	10
Muud	247	126
Kokku muud ärikulud	276	136

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid arvestatud ja muid soodustusi tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

REVALEES OÜ (registrikood: 10723774) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIT VIKS	Juhatuse liige	26.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne, suunata kasum järgnevate perioodide finantsvahendite hulk.a	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 461
Kokku	31 018
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 018
Kokku	31 018

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 461
Kokku	31 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	5366	17.11%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	14726	46.97%	Ei
Sõitjate muu maismaavedu	49399	5063	16.15%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	5042	16.08%	Ei
Muu majutus	55901	1156	3.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Viks	36709020214		2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5063351
Mobiiltelefon	+372 5017579
E-posti aadress	tanvx@neti.ee