

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Reveller

registrikood: 10902867

tänava/talu nimi, Tungla 10-21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10911

telefon: +372 5294360

e-posti aadress: mruud@hertz.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10

Tegevusaruanne

OÜ Reveller põhitegevusalaks 2011. aastal oli Tallinnas Ristiku tn. 3 asuvate eluhoonete haldamine.

1. detsembril 2002 aastal andis Martin Ruud oma kaks korterelamut haldamiseks üle OÜ-le Reveller. OÜ Reveller sõlmis kõik kommunaalteenuste lepingud vastavate teenuste pakujatega ning korraldab majade jooksvaid haldusküsimusi. OÜ Reveller tulud moodustuvad elanike poolt makstavatest haldusteenuse arvetest, osadel juhtudel ka rendituludest ning harva ka teenuste osutamise eest kolmandatele isikutele. Martin Ruud'ile hoonete kasutamise eest üüri praegu ei maksta.

OÜ Reveller'il pole palgalisi töötajaid. Martin Ruud on ettevõtte omanik ja juhatuse liige.

Aasta 2011 märksõnad:

1. Oleme keskendunud korterite sisetöödele ja elektrivõrkude uuendamisele
2. Oleme liitunud Eesti Eenergia uue 0,4kV võrguga
3. Mõlemad majad on üle viidud uuele elektrisüsteemile, vahetades välja juhtmestiku ja kilbid.
4. Korrastatud majade hoovi, ehitatud aed

Kuidas edasi:

1. Reveller jääb edasi haldama Ristiku 3 hooneid.
2. Renoveerimistöödega jätkata, eesmärgiga saada korda trepikojad ja maja taga asuv muruplats
3. Oleme leidnud juba uusi elanikke korteritesse, kuid korrastada veel tühjana seisvaid kortereid ja pingutada maja täieliku täitumise poole
4. Rajada hoovi lastele mänguplats
5. Saada kõik korterid rendikõlblikuks ja neile rentnikud sisse.

Hoonetes on kokku 17 korterit ja üks mitteiluruum. Neist korteritest 13 kuuluvad Martin Ruud'ile, üks Laura Ruud'ile ja kolm korterit on kolmandate isikute omanduses. Need kolm korterit maksavad OÜ-le Reveller haldusteenuse eest 0,32 EUR m2 kohta. Rentnikud maksavad üüri vastavalt üürilepingus märgitud kokkuleppele ja lisaks haldustasu 0,64 EUR m2. Tühje rendikortereid oli aasta alguse seisuga vaid 3 pluss äripind. Kuid renoveerimistööd käivad ja eesmärk on saada kõik elamispinnad välja renditud. Mitteiluruum ei ole endiselt kasutamiskõlblik ja selle renoveerimine lükkub tulevikku. Tööde maht on seal väga suur.

Finantskokkuvõtte viimase 2 aasta kohta

Olulised finantsnäitajad	2011	2010
<u>Kasumiaruanne</u>		
Müügitulu	9 258	8 986
Puhaskasum	1 115	-2 386
<u>Bilansi struktuur</u>		
Raha	1 470	1 221
Käibevara	4 706	2 829
Põhivara	4 712	3 826
Varad kokku	9 418	6 655
Lühiajalised kohustused	2 507	859
Kohustused kokku	2 507	859
Töökapital	2 199	1 970
Omakapital	6 911	5 796
Omakapitali osatähtsus bilansis (%)	73	87

Olulised finantssuhtarvud		
<u>Tulususe suhtarvud (%)</u>		
Käibe puhasrentaablus	12,04	-26,55
Varade puhasrentaablus (ROA)	13,87	-30,85
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	17,55	-34,14
<u>Bilansi likviidsussuhtarvud</u>		
Maksevõime kordaja	1,88	3,29
Kiire maksevalmiduse tase	0,59	1,42

Töökapital (puhas käibekapital) = Käibevara – lühiajalised kohustused

Käibe puhasrentaablus = Puhaskasum/Müügitulud*100

Varade puhasrentaablus = Puhaskasum/Keskmine vara*100

Omakapitali puhasrentaablus = Puhaskasum/Keskmine omakapital*100

Maksevõime kordaja = Käibevara/Lühiajalised kohustused

Kiire maksevalmiduse tase = Raha/Lühiajalised kohustused

Omakapitali osatähtsus bilansis = Omakapital/(Kohustused ja omakapital kokku)*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 470	1 221	2
Nõuded ja ettemaksed	3 236	1 608	
Kokku käibevara	4 706	2 829	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 712	3 826	3
Kokku põhivara	4 712	3 826	
Kokku varad	9 418	6 655	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 507	859	
Kokku lühiajalised kohustused	2 507	859	
Kokku kohustused	2 507	859	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 984	5 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 115	-2 386	
Kokku omakapital	6 911	5 796	
Kokku kohustused ja omakapital	9 418	6 655	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	9 258	8 986
Muud äritulud	2 813	336
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 870	-5 289
Mitmesugused tegevuskulud	-2 055	-3 984
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 031	-2 436
Ärikasum (kahjum)	1 115	-2 387
Finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 115	-2 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 115	-2 386

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 115	-2 387
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 031	2 436
Kokku korrigeerimised	2 031	2 436
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 628	422
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 648	228
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	3 166	700
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 917	-1 161
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 917	-1 161
Kokku rahavood	249	-461
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 221	1 682
Raha ja raha ekvivalentide muutus	249	-461
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 470	1 221

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

								Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	0	0	256	0	5 370	8 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)							-2 386	-2 386
31.12.2010	2 556				256		2 984	5 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)							1 115	1 115
31.12.2011	2 556				256		4 099	6 911

Osakapital koosneb 1 osast nominaalväärtusega a´2556 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reveller 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 välja-antavad juhendid. OÜ Reveller kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtiva Eesti Panga valuuta-kursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine hinnatakse ebatõenäoliseks, kantakse kuludesse täies ulatuses ning bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara soetusmaksumusse ei arvata soetusega seotud finantskulusid.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 Eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooni-normid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Inventar 25 - 40% 2 - 4 aastat

Masinad 20 - 30% 4 - 5 aastat

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	2-4 aastat
Masinad	4-5 aastat

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Kulud kajastatakse kasumiaruandes arvestades kulude otsest või kaudset seotust teenuse osutamisega. Teenuse osutamisega kaasnevad otsesed kulud kajastatakse kaupade kuluna ning ülejäänud kulud tegevuskuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 374	0
Arvelduskontod	96	1 221
Kokku raha	1 470	1 221

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009											
Soetusmaksumus			1 598	1 233	0	2 831	9 982				12 813
Akumuleeritud kulum			-1 198	-832	0	-2 030	-5 682				-7 712
Jääkmaksumus			400	401	0	801	4 300				5 101
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	1 161	0	0	0	1 161
Amortisatsioonikulu	0	0	-400	-370	0	-770	-1 666	0	0	0	-2 436
31.12.2010											
Soetusmaksumus	0	0	1 598	1 233	0	2 831	11 143	0	0	0	13 974
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 598	-1 202	0	-2 800	-7 348	0	0	0	-10 148
Jääkmaksumus	0	0	0	31	0	31	3 795	0	0	0	3 826
Ostud ja parendused							2 917				2 917
Amortisatsioonikulu	0	0	0	-31	0	-31	-2 000				-2 031
31.12.2011											
Soetusmaksumus			1 598	1 233		2 831	14 060				16 891
Akumuleeritud kulum			-1 598	-1 233		-2 831	-9 348				-12 179
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	4 712				4 712

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reveller (registrikood: 10902867) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RUUD	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 115
Kokku	4 099
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9258	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Ruud	37810180237	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5294360
E-posti aadress	mruud@hertz.ee