

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Reval Autogrupp

registrikood: 10933786

tänavatänu 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	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	11 102	18 885
Nõuded ja ettemaksed	52 042	9 033
Varud	29 132	26 707
Kokku käibevara	92 276	54 625
Põhivara		
Materiaalne põhivara	143 722	46 828
Kokku põhivara	143 722	46 828
Kokku varad	235 998	101 453
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	24 753	1 008
Võlad ja ettemaksed	52 321	35 924
Kokku lühiajalised kohustused	77 074	36 932
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	58 597	6 732
Kokku pikaajalised kohustused	58 597	6 732
Kokku kohustused	135 671	43 664
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 195	27 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 576	27 352
Kokku omakapital	100 327	57 789
Kokku kohustused ja omakapital	235 998	101 453

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	562 579	488 963
Muud äritulud	5 133	94
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 579	-4 117
Mitmesugused tegevuskulud	-254 681	-278 348
Tööjõukulud	-225 755	-174 820
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 889	-2 851
Muud ärikulud	-697	-633
Ärikasum (kahjum)	62 111	28 288
Finantstulud ja -kulud	-2 535	-936
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 576	27 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 576	27 352

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	62 111	28 288
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 889	2 851
Kokku korrigeerimised	19 889	2 851
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	244 848	-3 957
Varude muutus	0	-5 769
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	19 803
Makstud intressid	-3 135	-882
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 200	-2 878
Muud rahavood äritegevusest	-211 574	-2 035
Kokku rahavood äritegevusest	106 939	35 421
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 907	-19 352
Antud laenud	-40 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 907	-19 352
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-38 181	-3 722
Makstud dividendid	-13 460	-15 978
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 641	-19 700
Kokku rahavood	-7 609	-3 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 885	22 516
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 609	-3 631
Valuutakursside muutuste mõju	-174	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 102	18 885

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		59 576	59 576
Makstud dividendid		-17 038	-17 038
31.12.2012	2 556	97 771	100 327

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

OÜ Reval Autogrupp 2012. 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. Investeerimis- 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 osanikudele.

Bilansipäevajärgsündmused

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)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 905	6 459
Üksikisiku tulumaks	1 923	677
Erisoodustuse tulumaks	27	
Sotsiaalmaks	4 556	4 061
Kohustuslik kogumispension	189	133
Töötuskindlustusmaksed	573	504
Intress		15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 173	11 849

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	116 783		116 783
Amortisatsioonikulu	-10 661	-9 228	-19 889
31.12.2012			
Soetusmaksumus	154 383	9 228	163 611
Akumuleeritud kulum	-10 661	-9 228	-19 889
Jääkmaksumus	143 722	0	143 722

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 657	14 657		
Võlad töövõtjatele	19 802	19 802		
Maksuvõlad	13 173	13 173		
Muud võlad	4 112	4 112		
Saadud ettemaksed	577	577		
Kokku võlad ja ettemaksed	52 321	52 321		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 969	11 969		
Võlad töövõtjatele	9 405	9 405		
Maksuvõlad	11 849	11 849		
Muud võlad	2 692	2 692		
Saadud ettemaksed	9	9		
Kokku võlad ja ettemaksed	35 924	35 924		

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu	19 802	9 405
Kokku võlad töövõtjatele	19 802	9 405

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	562 579	488 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	562 579	488 963
Kokku müügitulu	562 579	488 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksovedu (EMTAK 49321)	562 579	488 963
Kokku müügitulu	562 579	488 963

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	167 563	127 950
Sotsiaalmaksud	58 193	46 870
Kokku tööjõukulud	225 756	174 820
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	23

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	34 138	34 138

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2014

Osaühing Reval Autogrupp (registrikood: 10933786) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO TINTSE	Juhatuse liige	30.12.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 576
Kokku	97 771

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 576
Kokku	97 771

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	562579	100.00%	Jah

Osanikud

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