

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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 6788068, +372 6014600

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

veebilehe aadress: www.reval-takso.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Reval Autogrupp põhitegevusalaks on taksovedu (EMTAKi kood 49321). 2010 aastal moodustasid OÜ Reval Autogrupp müügitulu 4 546 tuhat krooni.

OÜ Reval Autogrupp töötajate arv oli 8 töötajat ja ettevõtte tööjõukulud oli 1 066 tuhat krooni.

OÜ Reval Autogrupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Reval Autogrupp tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

-raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

-raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Reval Autogrupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

-kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani , on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

-OÜ Reval Autogrupp on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	352 306	152 834
Nõuded ja ettemaksed	391 472	547 290
Kokku käibevara	743 778	700 124
Põhivara		
Materiaalne põhivara	439 824	508 644
Kokku põhivara	439 824	508 644
Kokku varad	1 183 602	1 208 768
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	15 770	35 627
Võlad ja ettemaksed	313 324	488 609
Kokku lühiajalised kohustused	329 094	524 236
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	61 806	52 201
Kokku pikaajalised kohustused	61 806	52 201
Kokku kohustused	390 900	576 437
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 331	568 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 371	23 652
Kokku omakapital	792 702	632 331
Kokku kohustused ja omakapital	1 183 602	1 208 768

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	4 546 108	4 367 803
Mitmesugused tegevuskulud	-3 236 889	-2 568 806
Tööjõukulud	-1 066 499	-1 668 076
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-79 428	-79 428
Ärikasum (-kahjum)	163 292	51 493
Finantstulud ja -kulud	-2 921	-27 841
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	160 371	23 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 371	23 652

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	163 292	51 493
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	79 428	79 428
Kokku korrigeerimised	79 428	79 428
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	155 818	-30 371
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-175 285	-81 644
Makstud intressid	0	-27 841
Kokku rahavood äritegevusest	223 253	-8 935
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 608	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 608	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 730	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 982	0
Makstud intressid	-2 921	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 173	0
Kokku rahavood	199 472	-8 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	152 834	161 769
Raha ja raha ekvivalentide muutus	199 472	-8 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	352 306	152 834

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	568 679	608 679
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		23 652	23 652
31.12.2009	40 000	592 331	632 331
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		160 371	160 371
31.12.2010	40 000	752 702	792 702

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

OÜ Reval Autogrupp 2010. 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 järgnevates 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.

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 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	391 472	449 638
Muud nõuded	0	97 652
Kokku Nõuded ja ettemaksed	391 472	547 290

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	90 087	110 899
Üksikisiku tulumaks	8 304	33 880
Sotsiaalmaks	46 521	73 364
Kohustuslik kogumispension	409	772
Töötuskindlustusmaksed	3 577	9 337
Intress	164	
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		39 450
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	149 062	267 702

Lisa 4 Materiaalne põhivara (kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	768 098	184 485	952 583
Akumuleeritud kulum	-296 549	-67 962	-364 511
Jääkmaksumus	471 549	116 523	588 072
Amortisatsioonikulu	-57 681	-21 747	-79 428
31.12.2009			
Soetusmaksumus	768 098	184 485	952 583
Akumuleeritud kulum	-354 230	-89 709	-443 939
Jääkmaksumus	413 868	94 776	508 644
Ostud ja parendused	10 608		10 608
Amortisatsioonikulu	-57 681	-21 747	-79 428
31.12.2010			
Soetusmaksumus	778 706	184 485	963 191
Akumuleeritud kulum	-411 911	-111 456	-523 367
Jääkmaksumus	366 795	73 029	439 824

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	80 598	142 675
Võlad töövõtjatele	83 664	78 232
Maksuvõlad	149 062	267 702
Muud võlad	15 770	35 627
Kokku võlad ja ettemaksed	329 094	524 236

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu	83 664	78 232
Kokku võlad töövõtjatele	83 664	78 232

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 546 108	4 367 803
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 546 108	4 367 803
Kokku müügitulu	4 546 108	4 367 803
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Taksovedu (EMTAK 49321)	4 546 108	4 367 803
Kokku müügitulu	4 546 108	4 367 803

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	793 545	1 239 649
Sotsiaalmaksud	272 954	428 427
Kokku tööjõukulud	1 066 499	1 668 076
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	52 201	52 201

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reval Autogrupp (registrikood: 10933786) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO TINTSE	Juhatuse liige	22.09.2011
KAIT VAATMANN	Juhatuse liige	22.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 371
Kokku	752 702
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Kokku	250 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 371
Kokku	752 702
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Kokku	250 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	4546108	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kait Vaatmann	37408260329	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Alo Tintse	37404090340	Kurtina küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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