

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING REVALPATROON

registrikood: 10937481

tänavatalu nimi, Kuldnoka tn 10-41

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10619

telefon: +372 56623041

e-posti aadress: revalpatroon@rambler.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud ärikulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Revalpatroon asutati 2003. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega põhitegevusalaks oli külmutusseadmete remont.

2016. aastal moodustas OÜ Revalpatroon müügitulu 143 119 eurot.

OÜ Revalpatroon töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevals aastaks, on OÜ Revalpatroon põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 560	62 853	2
Nõuded ja ettemaksed	5 869	6 629	3
Kokku käibevarad	69 429	69 482	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	36 203	45 407	5
Kokku põhivarad	36 203	45 407	
Kokku varad	105 632	114 889	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 476	13 419	
Võlad ja ettemaksed	6 960	10 389	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 436	23 808	
Kokku kohustised	11 436	23 808	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 129	114 832	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 115	-26 703	
Kokku omakapital	94 196	91 081	
Kokku kohustised ja omakapital	105 632	114 889	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	143 119	97 362	7
Muud äritulud	359	437	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 594	-76 534	8
Mitmesugused tegevuskulud	-15 712	-15 058	
Tööjõukulud	-22 377	-16 400	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 204	-5 004	
Muud ärikulud	-256	-10 099	10
Ärikasum (kahjum)	3 335	-25 296	
Intressikulud	-220	-257	
Muud finantstulud ja -kulud	0	100	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 115	-25 453	
Tulumaks	0	-1 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 115	-26 703	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Revalpatroon raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2016 ja lõppes 31. detsember 2016. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15%
- Tootmiseseadmed 8%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	63 452	62 847
Raha pangakontol	108	6
Kokku raha	63 560	62 853

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 002	3 002	
Ostjatelt laekumata arved	3 002	3 002	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 867	2 867	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 869	5 869	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	888	888	
Ostjatelt laekumata arved	888	888	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 686	5 686	4
Ettemaksed	55	55	
Muud makstud ettemaksed	55	55	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 629	6 629	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	66		419	
Üksikisiku tulumaks		254		256
Sotsiaalmaks		594		528
Töötuskindlustusmaksed		28		14
Ettemaksukonto jääk	2 801		5 267	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 867	876	5 686	798

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
31.12.2014			
Soetusmaksumus	37 825	37 825	37 825
Akumuleeritud kulum	-1 012	-1 012	-1 012
Jääkmaksumus	36 813	36 813	36 813
Ostud ja parendused	30 250	30 250	30 250
Muud ostud ja parendused	30 250	30 250	30 250
Amortisatsioonikulu	-5 004	-5 004	-5 004
Müügid	-16 652	-16 652	-16 652
31.12.2015			
Soetusmaksumus	49 575	49 575	49 575
Akumuleeritud kulum	-4 168	-4 168	-4 168
Jääkmaksumus	45 407	45 407	45 407
Amortisatsioonikulu	-9 204	-9 204	-9 204
31.12.2016			
Soetusmaksumus	49 575	49 575	49 575
Akumuleeritud kulum	-13 372	-13 372	-13 372
Jääkmaksumus	36 203	36 203	36 203

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	17 000
Transpordivahendid	0	17 000
Kokku	0	17 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 523	2 523	
Võlad töövõtjatele	2 690	2 690	
Maksuvõlad	876	876	4
Muud võlad	871	871	
Muud viitvõlad	871	871	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 960	6 960	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 402	6 402	
Võlad töövõtjatele	2 148	2 148	
Maksuvõlad	798	798	4
Muud võlad	793	793	
Muud viitvõlad	793	793	
Saadud ettemaksed	248	248	
Muud saadud ettemaksed	248	248	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 389	10 389	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 566	75 441
Läti	3 723	0
Suurbritannia	7 568	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	129 857	75 441
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	13 262	21 921
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 262	21 921
Kokku müügitulu	143 119	97 362
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	143 119	97 362
Kokku müügitulu	143 119	97 362

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	92 594	76 534
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	92 594	76 534

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 758	12 277
Sotsiaalmaksud	5 619	4 123
Kokku tööjõukulud	22 377	16 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	0	-2 485
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2	-70
Mahakandmine vanad arved	0	-7 407
Muud	-254	-137
Kokku muud ärikulud	-256	-10 099

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 210	5 086

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

OSAÜHING REVALPATROON (registrikood: 10937481) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta
aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Nikolai Kulikov

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri

Depuf - 27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 129
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 115
Kokku	91 244

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	143119	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56623041
E-posti aadress	revalpatroon@rambler.ru