

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING REVALPATROON

registrikood: 10937481

tänava/talu nimi, Kuldnoka 10-41

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10619

telefon: +372 56623041

e-posti aadress: revalpatroon@rambler.ru

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2015. aastal moodustas OÜ Revalpatroon müügitulu 97 362 eurot.

OÜ Revalpatroon töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 853	60 132	2
Nõuded ja ettemaksed	6 629	34 823	3
Kokku käibevara	69 482	94 955	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	45 407	36 813	5
Kokku põhivara	45 407	36 813	
Kokku varad	114 889	131 768	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 419	5 432	
Võlad ja ettemaksed	10 389	3 552	6
Kokku lühiajalised kohustused	23 808	8 984	
Kokku kohustused	23 808	8 984	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 832	35 853	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 703	83 979	
Kokku omakapital	91 081	122 784	
Kokku kohustused ja omakapital	114 889	131 768	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	97 362	142 254	7
Muud äritulud	437	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 534	-40 215	8
Mitmesugused tegevuskulud	-15 058	-12 036	
Tööjõukulud	-16 400	-5 370	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 004	-552	5
Muud ärikulud	-10 099	-102	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	-25 296	83 979	
Intressikulud	-257	0	
Muud finantstulud ja -kulud	100	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 453	83 979	
Tulumaks	-1 250	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 703	83 979	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 296	83 979
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 004	552
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 485	0
Kokku korrigeerimised	2 519	552
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 194	28 048
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 837	1 330
Laekunud intressid	100	0
Kokku rahavood äritegevusest	-11 646	113 909
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-35 058
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 000	0
Antud laenud	0	-33 500
Antud laenude tagasimaksed	24 000	9 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	41 000	-59 058
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	9 250
Saadud laenude tagasimaksed	-20 475	-3 818
Makstud intressid	-257	0
Makstud dividendid	-5 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 250	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	349	-172
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 633	5 260
Kokku rahavood	2 721	60 111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 132	21
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 721	60 111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 853	60 132

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	35 853	38 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 979	83 979
31.12.2014	2 684	268	119 832	122 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-26 703	-26 703
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2015	2 684	268	88 129	91 081

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 2015 ja lõppes 31. detsember 2015. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	62 847	60 125
Raha pangakontol	6	7
Kokku raha	62 853	60 132

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	888	888	0	0
Ostjatelt laekumata arved	888	888	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 686	5 686	0	0
Ettemaksed	55	55	0	0
Muud makstud ettemaksed	55	55	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 629	6 629	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 132	1 132	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 132	1 132	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 341	7 341	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 350	2 350	0	0
Muud nõuded	24 000	24 000	0	0
Laenunõuded	24 000	24 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 823	34 823	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	419		384	
Üksikisiku tulumaks		256		87
Sotsiaalmaks		528		234
Töötuskindlustusmaksed		14		11
Ettemaksukonto jääk	5 267		1 966	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 686	798	2 350	332

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 767	2 767	2 767
Akumuleeritud kulum	-460	-460	-460
Jääkmaksumus	2 307	2 307	2 307
Ostud ja parendused	35 058	35 058	35 058
Amortisatsioonikulu	-552	-552	-552
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	17 000	0
Transpordivahendid	17 000	0
Kokku	17 000	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 402	6 402	0	0
Võlad töövõtjatele	2 148	2 148	0	0
Maksuvõlad	798	798	0	0
Muud võlad	793	793	0	0
Muud viitvõlad	793	793	0	0
Saadud ettemaksed	248	248	0	0
Muud saadud ettemaksed	248	248	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	10 389	10 389		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 838	1 838	0	0
Võlad töövõtjatele	745	745	0	0
Maksuvõlad	332	332	0	0
Muud võlad	322	322	0	0
Muud viitvõlad	322	322	0	0
Saadud ettemaksed	315	315	0	0
Tulevaste perioodide tulud	315	315	0	0
Ebatõenäolised nõuded		0	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 552	3 552	0	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 441	142 254
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 441	142 254
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	21 921	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	21 921	0
Kokku müügitulu	97 362	142 254
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	97 362	142 254
Kokku müügitulu	97 362	142 254

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	76 534	40 215
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	76 534	40 215

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 277	4 050
Sotsiaalmaksud	4 123	1 320
Kokku tööjõukulud	16 400	5 370
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	2 485	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	70	0
Mahakandmine vanad arved	7 407	0
Muud	137	102
Kokku muud ärikulud	10 099	102

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 086	2 884

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2016

OSAÜHING REVALPATROON (registrikood: 10937481) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Nikolai Kulikov

Juhatuse liige

28.04.2016 

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 703
Kokku	88 129

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	97362	100.00%	Jah

Sidevahendid

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