

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing REVEL GROUP

registrikood: 11110016

tänavatalu nimi, E.Vilde tee 3-16

maja ja korteri number:

linn: Narva-Jõesuu linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 29021

telefon: +372 56650345

e-posti aadress: natali.tallinn@gmail.com, rgrigorjev@gmail.com

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 8 Turustuskulud	12
Lisa 9 Üldhalduskulud	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012.aasta tõi põhitegevusele tervikuna stabiilse kasvu, kuid samal ajal muutus konkurents palju tugevamaks. See omakorda põhjendas meie firma nii müügitulu kui ka ärikasumi langemist. Tähelepanu pöörati eelkõige tegevuse kindlustamisele Eesti turul. 2012. aastal moodustas OÜ Revel Group müügitulu peaaegu 32 tuh. eurot. Müügitulust moodustasid renditeenused 98%, arvuti- ja Smartfoniprogrammide loomine ja konsultatsiooniteenused 2%.

Personal

Revel Group OÜ-s ei ole töötajaid. Juhtkond koosneb 2 liikmest.

Väljamaksed juhatuse liikmele 2012.aastal ei olnud teostatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Revel Group põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasoleval turul. 2013.aastal planeeritakse laiendada oma tegevust samas suunas ja edasi osa võtta rahvusvahelistest projektidest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Revel Group juhatus 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 Revel Group finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid; kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (04.03.2013), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud; OÜ Revel Group on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 112	3 416
Nõuded ja ettemaksed	460	278
Kokku käibevara	8 572	3 694
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	683	639
Kinnisvarainvesteeringud	279 198	279 198
Materiaalne põhivara	170	1 226
Kokku põhivara	280 051	281 063
Kokku varad	288 623	284 757
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 023
Võlad ja ettemaksed	11 562	3 076
Kokku lühiajalised kohustused	11 562	4 099
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	103 468	109 801
Kokku pikaajalised kohustused	103 468	109 801
Kokku kohustused	115 030	113 900
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520
Kohustuslik reservkapital	292	292
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 045	161 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 736	6 427
Kokku omakapital	173 593	170 857
Kokku kohustused ja omakapital	288 623	284 757

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	31 942	47 995
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 709	-4 939
Brutokasum (-kahjum)	26 233	43 056
Turustuskulud	-10 951	-20 947
Üldhalduskulud	-7 604	-9 935
Muud ärikulud	-3 225	-72
Ärikasum (kahjum)	4 453	12 102
Finantstulud ja -kulud	-1 717	-5 675
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 736	6 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 736	6 427

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 453	12 102
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 056	1 056
Kokku korrigeerimised	1 056	1 056
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-183	-278
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 486	-56
Kokku rahavood äritegevusest	13 812	12 824
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 356	-5 873
Makstud intressid	-1 717	-5 675
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 073	-11 548
Kokku rahavood	4 739	1 276
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 416	2 140
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 739	1 276
Valuutakursside muutuste mõju	-43	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 112	3 416

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	161 618	164 430
Korrigeeritud saldo 31.12.2010				0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 427	6 427
Muud muutused omakapitalis	-36	36		0
31.12.2011	2 520	292	168 045	170 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 736	2 736
31.12.2012	2 520	292	170 781	173 593

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Revel Group 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Revel Group kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 eurot, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Revel Group OÜ juhtkond on bilansipäeval hinnanud vara väärtuse võimalikku langust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Vara allahindlus on kajastatud kasumiaruandes. Bilansipäeval on hinnatud ka varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäänud kasulikule elueale ning vajadusel on norme korrigeeritud. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu põhivara, sh IT seadmed 3-5 aastat

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiotel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, on klassifitseeritud ümber müügiotel põhivaraks ja kajastatud bilansis käibevarana. Müügiotel põhivara on kajastatud bilansilises maksumuses või õiglases väärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	8 112	3 416
Kokku raha	8 112	3 416

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	461	278
Kokku nõuded ostjate vastu	461	278

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	239	252
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	239	252

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 266	5 266
Akumuleeritud kulum	-2 984	-2 984
Jääkmaksumus	2 282	2 282
Amortisatsioonikulu	-1 056	-1 056
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 266	5 266
Akumuleeritud kulum	-4 040	-4 040
Jääkmaksumus	1 226	1 226
Amortisatsioonikulu	-1 056	-1 056
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 266	5 266
Akumuleeritud kulum	-5 096	-5 096
Jääkmaksumus	170	170

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 312	26 077
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 312	26 077
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	630	21 918
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	630	21 918
Kokku müügitulu	31 942	47 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201	31 312	25 877
62011	630	22 118
Kokku müügitulu	31 942	47 995

Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 709	4 939
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 709	4 939

Lisa 8 Turustuskulud (eurodes)

	2012	2011
Lähetuskulud	3 086	9 542
Amortisatsioonikulu	1 056	1 056
Muud	6 809	10 349
Kokku turustuskulud	10 951	20 947

Lisa 9 Üldhalduskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	2 812	2 050
Elektrienergia	382	385
Kütus	2 430	1 665
Mitmesugused bürookulud	4 187	7 345
Riiklikud ja kohalikud maksud	2	0
Muud	603	540
Kokku üldhalduskulud	7 604	9 935

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing REVEL GROUP (registrikood: 11110016) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA GRIGORJEVA	Juhatuse liige	05.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 736
Kokku	170 781
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31312	98.03%	Jah
Programmeerimine	62011	630	1.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
O2 Grupp Osaühing	10924863	Akadeemia tee 5-229a	63 EUR
Roman Grigorjev	38109022216		2457 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56650345
E-posti aadress	natali.tallinn@gmail.com
E-posti aadress	rgrigorjev@gmail.com