

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing REVEL GROUP

registrikood: 11110016

tänava/talu 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

Sissejuhatus

2011.aasta tõi põhitegevusele tervikuna stabiilse kasvu, kuid samal ajal muutus konkurents palju tugevamaks. See omakorda põhjendas meie firma müügitulu suurenemist, kuid ärikasumi suurenemist. Tähelepanu pöörati eelkõige tegevuse kindlustamisele Eesti turul.

2011. aastal moodustas OÜ Revel Group müügitulu peaaegu 48 tuh. eurot. Müügitulust moodustasid renditeenused 54%, arvuti- ja Smartfoniprogrammide loomine ja konsultatsiooniteenused 46%.

Personal

Revel Group OÜ-s ei ole töötajaid.

Juhtkond koosneb 2 liikmest. Väljamaksed juhatuse liikmele 2010.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. 2012.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 (31.05.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
OÜ Revel Group on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 416	2 140
Nõuded ja ettemaksed	278	0
Kokku käibevara	3 694	2 140
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	639	639
Kinnisvarainvesteeringud	279 198	279 198
Materiaalne põhivara	1 226	2 282
Kokku põhivara	281 063	282 119
Kokku varad	284 757	284 259
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 023	6 896
Võlad ja ettemaksed	3 076	3 132
Kokku lühiajalised kohustused	4 099	10 028
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	109 801	109 801
Kokku pikaajalised kohustused	109 801	109 801
Kokku kohustused	113 900	119 829
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 556
Kohustuslik reservkapital	292	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 618	164 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 427	-2 402
Kokku omakapital	170 857	164 430
Kokku kohustused ja omakapital	284 757	284 259

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	47 995	47 388
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 939	-23 929
Brutokasum (-kahjum)	43 056	23 459
Turustuskulud	-20 947	-12 403
Üldhalduskulud	-9 935	-7 997
Muud äritulud	0	2
Muud ärikulud	-72	-263
Ärikasum (kahjum)	12 102	2 798
Finantstulud ja -kulud	-5 675	-5 200
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 427	-2 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 427	-2 402

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 102	2 798
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 056	1 053
Kokku korrigeerimised	1 056	1 053
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-278	4 881
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-56	228
Kokku rahavood äritegevusest	12 824	8 960
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	1 023
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 023
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 873	-5 425
Makstud intressid	-5 675	-5 163
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 548	-10 588
Kokku rahavood	1 276	-605
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 140	2 781
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 276	-605
Valuutakursside muutuste mõju	0	-36
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 416	2 140

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	164 020	166 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 402	-2 402
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

OÜ Revel Group 2011. 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 Toimkonna 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 müüdu toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenähtusega.

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 akumuliseeritud 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 järgnevates 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 müügiotol 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 müügiotol põhivaraks ja kajastatud bilansis käibevarana. Müügiotol põhivara on kajastatud bilansilises maksumuses või õiglasel väärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	3 416	2 140
Kokku raha	3 416	2 140

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	278	0
Kokku nõuded ostjate vastu	278	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	252	0	258
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	252		258

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 266	5 266
Akumuleeritud kulum	-1 931	-1 931
Jääkmaksumus	3 335	3 335
Amortisatsioonikulu	-1 053	-1 053
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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 077	27 351
Suurbritannia	0	19 851
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 077	47 202
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	21 918	186
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	21 918	186
Kokku müügitulu	47 995	47 388
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201	25 877	26 391
62011	22 118	20 997
Kokku müügitulu	47 995	47 388

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

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 939	23 929
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 939	23 929

Lisa 8 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Lähetuskulud	9 542	1 508
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 409
Amortisatsioonikulu	1 056	1 053
Muud	10 349	8 433
Kokku turustuskulud	20 947	12 403

Lisa 9 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	2 050	2 488
Elektrienergia	385	254
Kütus	1 665	2 234
Mitmesugused bürookulud	7 345	4 454
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	191
Muud	540	864
Kokku üldhalduskulud	9 935	7 997

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing REVEL GROUP (registrikood: 11110016) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA GRIGORJEVA	Juhatuse liige	23.06.2012
ROMAN GRIGORJEV	Juhatuse liige	23.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 427
Kokku	168 045
Jaotamine	
Kokku	168 045

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	22118	46.08%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	25877	53.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Grigorjev	38109022216		2457 EUR
O2 Grupp Osaühing	10924863		63 EUR

Sidevahendid

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