

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ravecast OÜ

registrikood: 11329950

tänava/talu nimi, LAKI 11B

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12915

telefon: +372 53339146, +372 53292127

e-posti aadress: raivo@ravecast.ee, info@ravecast.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ravecast OÜ on heli- ja valgustehnika rendi ning müügiga tegelev firma, mis asutati 2006.aastal.

2012.aasta müügitulu oli 104 tuhat eurot ja aasta kasumiks kujunes 8 tuhat eurot.

2013.aastal on planeeritud põhitegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 200	1 056	
Nõuded ja ettemaksed	3 420	7 326	2
Varud	25 730	9 422	
Kokku käibevara	32 350	17 804	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 027	9 307	3
Kokku põhivara	7 027	9 307	
Kokku varad	39 377	27 111	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 363	9 520	
Võlad ja ettemaksed	4 474	1 857	4
Kokku lühiajalised kohustused	16 837	11 377	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 313	3 587	
Kokku pikaajalised kohustused	2 313	3 587	
Kokku kohustused	19 150	14 964	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	97	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 335	46	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 080	9 448	
Kokku omakapital	20 227	12 147	
Kokku kohustused ja omakapital	39 377	27 111	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	103 516	61 115	8
Muud äritulud	0	1 300	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 857	-41 677	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 533	-10 464	
Tööjõukulud	-13 452	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 280	-733	
Muud ärikulud	-102	0	
Ärikasum (kahjum)	8 292	9 541	
Finantstulud ja -kulud	-212	-93	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 080	9 448	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 080	9 448	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 292	9 541
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 280	733
Kokku korrigeerimised	2 280	733
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 906	-6 294
Varude muutus	-16 308	-9 422
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 617	1 228
Kokku rahavood äritegevusest	787	-4 214
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-9 162
Laekunud intressid	-212	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-212	-9 162
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	16 520	15 649
Saadud laenude tagasimaksed	-13 720	-2 150
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 231	-392
Makstud intressid	0	-93
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 569	13 014
Kokku rahavood	2 144	-362
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 056	1 418
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 144	-362
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 200	1 056

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	97	46	2 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 448	9 448
31.12.2011	2 556	97	9 494	12 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 080	8 080
Muutused reservides		159	-159	0
31.12.2012	2 556	256	17 415	20 227

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ravecast OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ravecast OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel olevat raha. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansisi hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjusest osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne 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 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, 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. Põhivara müügist saadud tulu ja kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või ärikuludes.

Ravecast OÜ kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivalt seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, seetõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 138	3 138		
Ostjatelt laekumata arved	3 138	3 138		
Ettemaksed	282	282		
Tulevaste perioodide kulud	282	282		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 420	3 420		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 044	7 044		
Ostjatelt laekumata arved	7 044	7 044		
Ettemaksed	282	282		
Tulevaste perioodide kulud	282	282		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 326	7 326		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		930	930		930
Akumuleeritud kulum		-52	-52		-52
Jääkmaksumus		878	878		878
Ostud ja parendused	8 129		8 129	1 032	9 161
Amortisatsioonikulu	-271	-232	-503	-229	-732
31.12.2011					
Soetusmaksumus	8 129	930	9 059	1 033	10 092
Akumuleeritud kulum	-271	-284	-555	-230	-785
Jääkmaksumus	7 858	646	8 504	803	9 307
Amortisatsioonikulu	-1 626	-310	-1 936	-344	-2 280
31.12.2012					
Soetusmaksumus	8 129	930	9 059	1 033	10 092
Akumuleeritud kulum	-1 897	-594	-2 491	-574	-3 065
Jääkmaksumus	6 232	336	6 568	459	7 027

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 981	1 981		
Võlad töövõtjatele	824	824		
Maksuvõlad	1 097	1 097		
Muud võlad	572	572		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 474	4 474		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	903	903		
Maksuvõlad	954	954		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 857	1 857		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	808	954
Üksikisiku tulumaks	78	
Sotsiaalmaks	178	
Kohustuslik kogumispension	10	
Töötuskindlustusmaksed	23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 097	954

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
DNB Liising AS	3 576	1 263	2 313		keskmiselt 5% aastas
Kapitalirendikohustused kokku	3 576	1 263	2 313		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
DNB Liising AS	4 807	1 220	3 587		keskmiselt 5% aastas
Kapitalirendikohustused kokku	4 807	1 220	3 587		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	6 232	7 858
Kokku	6 232	7 858

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	1 210	0
Leedu	1 094	0
Eesti	101 212	61 115
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 516	61 115
Kokku müügitulu	103 516	61 115
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Heli- ja valgustehnika rent	12 280	16 104
Ruumide rent	1 179	2 144
Heli- ja valgustehnika müük	90 057	42 867
Kokku müügitulu	103 516	61 115

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 822	0
Sotsiaalmaksud	3 630	0
Kokku tööjõukulud	13 452	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 100	8 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 244	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Ravecast OÜ (registrikood: 11329950) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO SINIJÄRV	Juhatuse liige	28.06.2013
TAAVI TRUU	Juhatuse liige	28.06.2013
GLENN LAANISTO	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 080
Kokku	17 415
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	2 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 700

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 080
Kokku	17 415
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	2 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 700

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	90057	87.00%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	12280	11.86%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1179	1.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Truu	38708210295	Põllu tänav 128-9, Eesti	895 EUR
Raivo Sinijärv	38608100246	Hao tänav 4, Eesti	895 EUR
Glenn Laanisto	38601220416	Viljandi maantee 39, Eesti	766 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53292127
Mobiiltelefon	+372 53339146
E-posti aadress	info@ravecast.ee
E-posti aadress	raivo@ravecast.ee