

253913
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2007

Silvi Kaarest



REVALA GRUPP OSAÜHING

2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Revala Grupp OÜ on holding-firma, kelle omanduses on 100% Revala AS aktsiaid.

Ärinimi:	Revala Grupp OÜ
Äriregistrinumber:	10571028
Juriidiline aadress:	Pärnu mnt 15 Tallinn
Telefon:	6541777
Email:	revala@revala.ee
Majandusaasta algus:	01.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2006

Juhataja



Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Juhataja deklaratsioon	3
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Arvestusskeemid ja –meetodid	7
Lisa 1	7
Raha ja raha ekvivalendid	7
Lisa 2	7
Käibevara	7
Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3	8
Põhivara	8
Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Tütarettevõtte aktsiad	8
Materiaalne põhivara	8
Lisa 4	8
Lühiajalised kohustused	8
Võlakohustused	8
Lisa 5	9
Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded	9
Emaettevõtte konsolideerimata bilanss	9
Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	10
Juhataja allkiri 2006. majandusaasta aruandele	11

Tegevusaruanne

Alates 2000.aasta aprillikuust kuni käesoleva ajani on Revala Grupp (kuni 13.09.2005 Bregeta Kaubanduse OÜ) olnud lihtsalt holding-firma, kelle omanduses on 100% Revala AS aktsiaid. Seega kajastub Revala AS majandustegevuse kasumlikkus Revala Grupp OÜ aruannetes kapitaliosaluse meetodil.

Juhatusel liikmele Revala Grupp OÜ töötasu ei maksnud. Aruandeperioodil palgalisi töötajaid ei olnud.

Esialgu ei planeerita ka 2007.aastal mingit majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2006 – 31.12.2006

Juhataja deklaratsioon

Juhataja deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1-11 toodud Revala Grupp OÜ 2006.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Revala Grupp OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- Revala Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Andres Vinkel
Revala Grupp OÜ
Juhataja

Juhataja



Konsolideeritud bilanss

(kroonides)

Vara	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
Käibevara			
Raha	3 161 442	229 055	1
Lühiajalised finantsinvesteeringud	58 125		2
Nõuded ja ettemaksed	6 398 436	10 909 503	
Varud	1 216 597	1 132 411	
Käibevara kokku	10 834 600	12 252 703	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2864995	1 841 449	3
Materiaalne põhivara	986 518	1 904 162	3
Põhivara kokku	3851513	3 745 611	
Aktiva (varad) kokku	14686113	15 998 314	

Passiva (kohustused ja omakapital)**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused	4 440 444	2 289 792	4
Võlad ja ettemaksed	2 167 523	7 421 023	
Lühiajalised kohustused kokku	6 607 967	9 710 815	

Pikaajalised kohustused

Kapitalirendi kohustused	1 362 534	111 247	
Pikaajalised kohustused kokku	1 362 534	111 247	
Kohustused kokku	7 970 501	9 822 062	

Omakapital

Osakapital	40 000	40 000	
Reservkapital	203 378	203 378	
Eelneva perioodi jaotamata kasum (kahjum)	5932874	3 967 394	
Aruandeaasta kasum	539 360	1 965 480	
Omakapital kokku	8715612	8 176 252	

Passiva (kohustused ja omakapital) kokku

14641113	15 998 314	
-----------------	-------------------	--

Konsolideeritud kasumiaruanne

(kroonides)

Skeem 2

	2006.a	2005.a
Müügitulu	63 343 270	68487114
Müüdud kaupade, teenuste kulu	-58 695 882	-61846408
Brutokasum	4 647 388	6640706
Turustuskulud	-1 860 712	-1927422
Üldhalduskulud	-2 059 931	-2406628
Muud ärikulud	-34 342	-210379
Ärikasum	693 303	2097177
Finantstulud ja -kulud		2
Kahjum valuutakursi muutustest		-2404
Intressikulud	-153 043	-128395
Kokku finantstulud ja -kulud	-153 043	-130799
Kasum majandustegevusest	539 360	1965480
Aruandeaasta puhaskasum	539 360	1965480

Konsolideeritud rahavoogude aruanne (kroonides)

	2006.a	2005.a	Lisa
Puhaskasum	539 360	1 965 480	
Põhivara amortisatsioon	930 872	832 666	3
Kasum põhivara müügist	-7 537	-73 975	3
Kasum põhivara likvideerimisest	-94 986		3
Käibevara jääkide muutus			
Nõuded ja ettemaksed	4 454 027	-3 240 476	
Varud	-84 186	-431 355	
Kohustuste ja ettemaksete muutus			
Laenukohustused	0	121 707	4
Võlad ja ettemaksed	-5 253 499	124 885	4
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	484 051	-700 170	
II RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST			
Lühiajaline finantsinvesteering	-58 125		2
Põhivara müük	807 213	137 525	3
Põhivara soetamine	-127 495	-22 627	3
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST	621 593	114 898	
III RAHAVOOD FINANTSEERINGUTEST			
Laekunud pikaajalistest nõuetest	692 229	474 076	
Saadud laenud	2 945 000	1 150 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-910 486	-1 102 604	
Pikaajalise nõude üleviimine lühiajaliseks		168 085	
Tasutud pikaajalist laenu	-900 000	-200 000	
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERINGUTEST	1 826 743	489 557	
RAHAVOOD KOKKU	2 932 387	-96 613	
<i>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</i>	<i>229 055</i>	<i>325 668</i>	
<i>Raha ja raha ekvivalentide muutus</i>	<i>2 932 387</i>	<i>-96 613</i>	
<i>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</i>	<i>3 161 442</i>	<i>229 055</i>	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste per. Kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40000	203378	3967394	1965480	6176252
2005.a puhaskasumi jaotamine			1965480	-1965480	0
Puhaskasum 2006.a				539 360	539360
Saldo 31.12.2006	40000	203378	5932874	539 360	6715612

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

Revala Grupp OÜ 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditest ja soovitustest.

Arvestusskeemid ja –meetodid

Kasumiaruande vormistamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 2. Aastaaruande koostamisel on inventeeritud arvelduste saldod. Raamatupidamises kasutatakse Eesti raamatupidamisprogrammi Joosep.

Lisa 1**Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Lisa 2**Käibevara****Lühiajalised finantsinvesteeringud**

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse 2006.a asutatud tütarettevõtte Revala REC OÜ osasid (40000 krooni) ja 40% osalusega sidusettevõtte UAB Baltijos Prekybos Grupe ARV osasid (18125 krooni). Revala Grupp OÜ müüs 2007.aasta juunis tütarettevõtte osad 100% ning plaanib müüa ka lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatud sidusettevõtte osad.

Lisa 3**Põhivara****Pikaajalised finantsinvesteeringud****Tütarettevõtte aktsiad**

Revala Grupp OÜ omanduses on alates 01.04.2000.a 100% Revala AS aktsiatest 2 000 tk, a' 1000 EEK. Finantsinvesteering RevalaGrupp OÜ konsolideerimata bilansis tütarettevõttesse on kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara emattevõtte konsolideeritud bilansis on kogu mahus tütarettevõtte bilansis olev põhivara.

	Autotranspordi vahendid	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
31.12.2005	4 986 160	260 992	5 247 152
Soetamine	2 489 905		2 489 905
s.h. kap.rendil	2 267 424		2 267 424
s.h. tagastatud põhivara	94 986		94 986
s.h. ost 2006.a.	127 495		127 495
Müük	2 083 170		2 083 170
Mahakandmine		59 700	59 700
Allrendile andmine	1 677 000		1 677 000
Soetusmaksumus	3 715 894	201 292	3 917 186
31.12.2006			
Akumuleeritud kulum	- 3 112 645	- 230 345	- 3 342 990
31.12.2005			
Arvestatud kulum *	-910 838	-20 034	-930 872
Müüdud põhivara kulum	1 283 494		1 283 494
Mahakantud põhivara kulum		59 700	59 700
Akumuleeritud kulum	-2 739 989	-190 679	-2 930 668
31.12.2006			
Jääkmaksumus	1 873 515	30 647	1 904 162
31.12.2005			
Jääkmaksumus	975 905	10 613	986 518
31.12.2006			

Autotranspordivahendid ja inventari amortiseeritakse tütarettevõttes lineaarselt. Amortisatsiooni määr autotranspordivahenditel on 12% ja 20% aastas, arvutitel 40% . Inventari amortiseeritakse 8% aastas.

Lisa 4**Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Võlakohustusena on kajastatud ettevõtte lühiajalist laenu eraisikult, mida kasutati tütarettevõtte asutamiseks. Võlakohustust vähendati 40000 krooni ulatuses 2007.aasta juunis peale tütarettevõtte müüki. Konsolideeritud aruandes on lisaks Revala AS laen.

Juhataja 

Lisa 5**Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded**

Investeering tütarettevõttesse on kajastatud soetusmaksumuses.

Emaettevõtte konsolideerimata bilanss

kroonides

Vara	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
Käibevara			
Raha	4 241	18 266	1
Lühiajalised finantsinvesteeringud	58 125		2
Käibevara kokku	62 366		
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1	1	3
Põhivara kokku	1	1	
Aktiva (varad) kokku	62367	18267	

Passiva (kohustused ja omakapital)

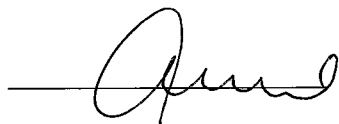
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	45 000		4
Lühiajalised kohustused kokku	45 000		
Kohustused kokku	45 000		
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Eelneva perioodi jaotamata kasum	-21733	-20835	
Aruandeaasta kasum	-900	-898	
Omakapital kokku	17367	18267	5
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	62367	5 080 448	

Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne

Kroonides

	2006	2005
1. Ärikulud	900	900
Ärikahjum	900	900
2. Finantstulud		
Intressitulu		2
Finantstulud kokku		2
Kasum majandustegevusest	-900	-898
Aruandeaasta puhaskasum	-900	-898

Juhataja



Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne

kroonides	2006	2005	Lisa
I Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	-900	-898	
<i>Rahavood äritegevusest</i>	<i>-900</i>	<i>-898</i>	
II Rahavood investeeringutest			
Lühiajaline finantsinvesteering	-58125		2
<i>Rahavood investeeringutest</i>	<i>-58125</i>		
III Rahavood finantseeringutest			
Saadud laenud	45000		4
<i>Rahavood finantseeringutest</i>	<i>45000</i>		
Rahavood kokku	-14025	-898	
Raha jääk perioodi algul	18266	19164	
Raha jääk perioodi lõpul	4241	18266	

Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

Põhikapital (osakapital) 40000 EEK maksti sularahas osaühingu kassasse 01.10.1999.

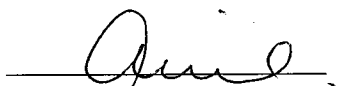
Aruandeaasta kahjum -900 EEK, omakapital osaühingus on 17367 EEK.

	Osakapital	Eelmiste perioodide Kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.2005	40000	-20835	-898	18267
2005.a puhaskasumi jaotamine		-898	898	0
Puhaskasum 2006.a			-900	-900
31.12.2006	40000	-21733	-900	17367

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Juhataja teeb ettepaneku jätta Revala Grupp OÜ 2005.a. aruandeaasta puhaskasum summas 539 360 krooni jaotamata.

Juhataja



Juhataja allkiri 2006. majandusaasta aruandele

Juhataja on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.



Juhataja
Andres Vinkel

“31.” 2007.a

