

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: REVALEES OÜ

registrikood: 10723774

tänava/talu nimi, Sviby küla
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Vormsi vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 91301

telefon: +372 5017579, +372 5063351

e-posti aadress: tanvx@neti.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 9 Turustuskulud	12
Lisa 10 Üldhalduskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Revalees OÜ põhitegevuseks on sporditarvete laenuspunkti ja suvekohviku pidamine Vormsi saarel Sviby sadama piirkonnas. Olulisemaks on tõusnud telkimisplatsi rent ning transporditeenuse osutamine Vormsi saarel.

Revaleesi OÜ juhatus koosneb ühest liikmest, Palgalisi töötajaid ettevõttel ei ole. Juhatusel liikmete tasu makstud ei ole.

2012.aastal jätkati tegevust nii turismi- kui ka kaubanduse alal. Jätkati suvekohviku pidamisega. Võrreldes eelnevate aastatega olulisi muudatusi ei toimunud. Ilmastiku poolest kehva suve tõttu oli tuntav turistide arvu vähesus ja nende poolt kulutatavate summade piiratus.

Turismiväliseks hooajaks tegevuse leidmiseks jätkati erikeemia importimist Hollandist ja reklaamtelkide- ja lippude importimist Austriast. Projektipõhiselt vahendati ehitusmaterjale ja muid tooteid, mida õnnestus hankida turu keskmisest soodsamate hindadega. Sarnast tegevust on plaanis ka klientide olemasolul jätkata.

2013 aastal on plaanis tegevust jätkata, olulisi muudatusi pole ette näha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 059	11 750	2
Nõuded ja ettemaksed	2 112	1 426	
Varud	507	1 301	4
Kokku käibevara	16 678	14 477	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	7 388	7 388	
Materiaalne põhivara	9 572	15 476	5
Kokku põhivara	16 960	22 864	
Kokku varad	33 638	37 341	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 204	2 200	6
Võlad ja ettemaksed	2 169	3 535	7
Kokku lühiajalised kohustused	4 373	5 735	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 918	10 119	6
Kokku pikaajalised kohustused	7 918	10 119	
Kokku kohustused	12 291	15 854	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 631	18 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140	407	
Kokku omakapital	21 347	21 487	
Kokku kohustused ja omakapital	33 638	37 341	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	45 952	33 689	
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-34 629	-19 165	8
Brutokasum (-kahjum)	11 323	14 524	
Turustuskulud	-8 181	-10 780	9
Üldhalduskulud	-3 045	-3 023	10
Muud ärikulud	-449	-319	12
Ärikasum (kahjum)	-352	402	
Finantstulud ja -kulud	212	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-140	407	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140	407	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-352	402	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 904	5 804	
Kokku korrigeerimised	5 904	5 804	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	784	3 663	
Varude muutus	-680	-1 301	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 559	-710	
Laekunud intressid	212	95	
Kokku rahavood äritegevusest	2 309	7 953	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 492	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 492	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	-44	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-44	
Kokku rahavood	2 309	6 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 750	5 333	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 309	6 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 059	11 750	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	18 224	21 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)			407	407
Muutused muudest omanike sissemaksetest	44			44
31.12.2011	2 600	256	18 631	21 487
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 600	256	18 631	21 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-140	-140
31.12.2012	2 600	256	18 491	21 347

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Revalees OÜ 2012.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varudena kajastatakse ettevõtte tegevuses müügi eesmärgil ostetud kaupu, mis on bilansipäeva seisuga jäänud realiseerimata.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit (individuaalse hindamise meetodit, kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost.

Madalama soetusmaksumusega ja või lühema kasuliku tööeaga objektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest kasulikest eluigadest:

Masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar 3-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad jm. lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	176	0
Arvelduskontod	13 883	11 750
Kokku raha	14 059	11 750

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	235	106
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	235	106

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	507	1 301
Kokku varud	507	1 301

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	21 709	3 676	25 385	25 385
Akumuleeritud kulum	-4 866	-731	-5 597	-5 597
Jääkmaksumus	16 843	2 945	19 788	19 788
Ostud ja parendused	1 492		1 492	1 492
Amortisatsioonikulu	-5 073	-731	-5 804	-5 804
31.12.2011				
Soetusmaksumus	23 201	3 676	26 877	26 877
Akumuleeritud kulum	-9 939	-1 462	-11 401	-11 401
Jääkmaksumus	13 262	2 214	15 476	15 476
Amortisatsioonikulu	-5 160	-744	-5 904	-5 904
31.12.2012				
Soetusmaksumus	23 201	3 676	26 877	26 877
Akumuleeritud kulum	-15 099	-2 206	-17 305	-17 305
Jääkmaksumus	8 102	1 470	9 572	9 572

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Liising	2 204	2 204		
Lühiajalised laenud kokku	2 204	2 204		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline liisingu osa	7 918		7 918	
Pikaajalised laenud kokku	7 918		7 918	
Laenukohustused kokku	10 122	2 204	7 918	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Liising	2 200	2 200		
Lühiajalised laenud kokku	2 200	2 200		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline liisingu osa	10 119		10 119	
Pikaajalised laenud kokku	10 119		10 119	
Laenukohustused kokku	12 319	2 200	10 119	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	272	272		
Maksuvõlad	235	235		
Muud võlad	1 457	1 457		
Muud viitvõlad	1 457	1 457		
Saadud ettemaksed	205	205		
Tulevaste perioodide tulud	205	205		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 169	2 169		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 183	1 183		
Muud võlad	2 147	2 147		
Muud viitvõlad	2 147	2 147		
Saadud ettemaksed	205	205		
Tulevaste perioodide tulud	205	205		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 535	3 535		

Lisa 8 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	6 084	3 242
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	27 520	15 483
Alltöövõtutööd	1 025	440
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	34 629	19 165

Lisa 9 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	467	2 067
Kütus	467	2 067
Transpordikulud	1 036	2 070
Amortisatsioonikulu	5 904	5 804
Muud	774	839
Kokku turustuskulud	8 181	10 780

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	371	323
Elektrienergia	371	323
Mitmesugused bürookulud	340	378
Lähetuskulud	0	462
Riiklikud ja kohalikud maksud	22	22
Muud	1 108	621
Kindlustuskulu	1 140	1 153
Muud kommunaal ja heakorra kulud	64	64
Kokku üldhalduskulud	3 045	3 023

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel töötajaid ei ole.

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Õigusabi		
Riigilõiv	25	18
Muud	424	301
Kokku muud ärikulud	449	319

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõgemale juhtkonnale tasusid arvestatud ja muid soodustusi tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2013

REVALEES OÜ (registrikood: 10723774) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL VIKS	Juhatuse liige	15.04.2013
Resolutsioon:	Kinnitan aruande.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140
Kokku	18 491
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	18 491

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140
Kokku	18 491
Katmine	
Kokku	18 491

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	37185	80.92%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	4764	10.37%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	1980	4.31%	Ei
Toitlustamine üritustel	56211	1588	3.46%	Ei
Sõitjate muu maismaavedu	49399	435	0.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Viks	36709020214		2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5063351
Mobiiltelefon	+372 5017579
E-posti aadress	tanvx@neti.ee