

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts Reval Service

registrikood: 10166807

tänavatalu nimi, Betooni 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 6836726, +372 5045343

faks: +372 6836709

e-posti aadress: bill@revalservice.ee, transport@revalservice.ee

veebilehe aadress: www.revalservice.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Kapitalirent	16
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad tarnijatele	17
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18
Lisa 15 Muud võlad	18
Lisa 16 Aktsiakapital	19
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Muud äritulud	20
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 21 Tööjõukulud	21
Lisa 22 Muud ärikulud	21
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 24 Seotud osapooled	21
Lisa 25 Tingimuslikud kohustused ja varad	22

TEGEVUSARUANNE

Põhitegevuse alad ja nende kokkuvõtted

Reval Service AS 2012.a. jooksul tegutses edasiselt ekspedeerimis – transpordi teenuste osutamise valdkonnas, ning arvutitarvikute müügi valdkonnas kaubamärkide DEFENDER ja A4TECH kaupadega. Kuivatatud kala müügi tegevus Euroopa Liidu riikides.

Müügitulu Reval Service AS 2012.a. jooksul on 3 767 677 EUR ja ta suurenes võrreldes 2011.a. andmetega 11%.

Ekspedeerimis teenuste käive suurenes 2 % võrra 2011 aastaga. Konteinerite kogus mida meie ekspedeerisime 2012 aastal vähenes koguseliselt 110 tk.

2012 aastal oma transpordiga tehtud transporditeenuste käive suurenes 4,4% võrreldes 2011 aastaga.

Arvutitarvikute müügi käive suurenes 48,5% võrreldes 2011 aastaga. Aasta käive suurenes seoses uue ostjaga Moldoovast. Kala toodangu käive suurenes ei ole märgitav.

2012 aastal Reval Service AS puhaskasum oli 185 955 EUR.

Suurema tähtsusega tegevusaruande perioodi investitsioonid

2012 aasta jooksul firma uuendanud oma autoparki. Müüsimise vanad veoautod ja omavahendiga ostime kuus sadulveokid ja kaks poolhaagist.

Ostisime ka kasutatud kaubikauto Peugeot Expert.

Kokku materjaalne investimine on 2012.a. – 273 623 EUR.

Reval Service AS kinnisvara renoveerimiseks on kulutatud 2012.a. 613EUR.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske

Reval Service AS pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Analüütikute hinnangul on lähiaastatel oodata intressimäärade alanemist, mis avaldab olulist mõju Reval Service AS intressikuludele.

Suurem osa kaupu ja teenuseid mere transpordi teenuseid ostetakse ja väiksem osa teenuseid müüjaks USA dollarites. Seetõttu mõjutavad USA dollari kursi muutused teatud ulatuses Reval Service AS majandustulemusi. 2012.aastal langes Reval Service AS kasum USA dollari kursi muutuse tulemusena 9,2 tuhande EUR võrra.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

	2012.aasta	2011.aasta
Müügitulu kasv	11,0 %	-15,1%
Puhaskasumi kasv	-0,19 %	24,79%
Puhasrentaablus	4,94 %	5,49%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,93	2,22
ROE	12,19 %	13,91%

Toodud finantssuhtarvude arvutamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2012.\text{aasta müügitulu} - 2011.\text{aasta müügitulu}) / 2011.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2012.\text{aasta puhaskasum} - 2011.\text{aasta puhaskasum}) / 2011.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

2013.aastal kavatseb Reval Service AS jätkab oma põhitegevust transporditeenuste ja ekspedeerimis teenuste osutamise valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	333 834	212 948	2
Nõuded ja ettemaksed	854 516	815 498	3
Varud	182 676	124 213	6
Kokku käibevara	1 371 026	1 152 659	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 109 833	1 014 199	7
Kokku põhivara	1 109 833	1 014 199	
Kokku varad	2 480 859	2 166 858	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	117 981	125 310	8
Võlad ja ettemaksed	590 933	393 447	11
Kokku lühiajalised kohustused	708 914	518 757	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	246 181	308 292	8
Kokku pikaajalised kohustused	246 181	308 292	
Kokku kohustused	955 095	827 049	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	238 720	238 720	16
Kohustuslik reservkapital	23 839	23 839	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 077 250	890 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 955	186 302	
Kokku omakapital	1 525 764	1 339 809	
Kokku kohustused ja omakapital	2 480 859	2 166 858	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 767 677	3 393 231	17
Muud äritulud	72 924	48 458	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 919 973	-2 610 600	19
Mitmesugused tegevuskulud	-270 022	-252 084	20
Tööjõukulud	-285 349	-247 660	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-153 291	-157 137	7
Muud ärikulud	-19 190	0	22
Ärikasum (kahjum)	192 776	174 208	
Finantstulud ja -kulud	-6 821	12 094	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	185 955	186 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 955	186 302	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	192 776	174 208	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	153 291	157 137	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-40 302	-7 449	
Kokku korrigeerimised	112 989	149 688	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39 018	69 326	
Varude muutus	-58 463	59 136	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	253 332	-226 139	
Laekunud intressid	103	259	22
Makstud intressid	-13 925	-18 959	
Kokku rahavood äritegevusest	447 794	207 519	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-273 623	-57 127	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	65 000	12 083	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-208 623	-45 044	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-55 451	-113 716	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-70 173	-71 136	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	330	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-125 624	-184 522	
Kokku rahavood	113 547	-22 047	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	212 948	224 417	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	113 547	-22 047	
Valuutakursside muutuste mõju	7 339	10 578	23
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	333 834	212 948	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	238 390	23 839	890 948	1 153 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)			186 302	186 302
Emiteeritud aktiikapital	330			330
31.12.2011	238 720	23 839	1 077 250	1 339 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)			185 955	185 955
31.12.2012	238 720	23 839	1 263 205	1 525 764

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Reval Service 31.12.2012.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2012.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Reval Service finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et AS Reval Service on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui AS Reval Service kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena(muude tegevuskulude seas).

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

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varusid kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 eurost, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (st kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse materiaalse põhivara objektid alla nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5-33 aastat
Transpordivahendid	5-10 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud AS Reval Service kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud tingimuslikud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on AS Reval Service juhatuse hinnangul alla 50%, on avalikustatud tingimuslike kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele. AS-i Reval Service seotud osapool on tegev- ja kõrgem juhtkond ning juhtkonna kaudu seotud juriidilised isikud.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja oma põhikirjale teeb AS Reval Service igal aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% AS Reval Service osakapitalist.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 385	1 639
Arvelduskontod	331 449	211 309
Kokku raha	333 834	212 948

Alakirjel "Arvelduskontod" on kajastatud raha eurodes ja valuutas:

seisuga 31.12.2012.a

Eurodes 118 747 EUR

Dollarites 283 794 USD

USD ümberarvestuna eurodesse 215 087 EUR

seisuga 31.12.2011.a
 Eurodes 77 458 EUR
 Dollarites 173 180 USD
 USD ümberarvestuna eurodesse 133 851 EUR

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	847 008	847 008			4
Ostjatelt laekumata arved	856 841	856 841			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9 833	-9 833			4
Muud nõuded	370	370			5
Ettemaksed	7 138	7 138			
Tulevaste perioodide kulud	7 122	7 122			
Muud makstud ettemaksed	16	16			
Kokku nõuded ja ettemaksed	854 516	854 516			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	809 039	809 039			4
Ostjatelt laekumata arved	822 004	822 004			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 965	-12 965			4
Muud nõuded	543	543			5
Ettemaksed	5 916	5 916			
Tulevaste perioodide kulud	5 901	5 901			
Muud makstud ettemaksed	15	15			
Kokku nõuded ja ettemaksed	815 498	815 498			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	856 841	822 004	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9 833	-12 965	
Kokku nõuded ostjate vastu	847 008	809 039	3
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-12 965	-16 483	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	700	6 716	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-38	-3 198	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 470	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-9 833	-12 965	

Sellel bilansikirjel on kajastatud nõuded eurodes ja valuutas:

seisuga 31.12.2012.a

Eurodes 190 150 EUR

Dollerites 879 656 USD

USD ümberarvestuna eurodesse 666 691 EUR

seisuga 31.12.2011.a

Eurodes 168 919 EUR

Dollarites 844 979 USD

USD ümberarvestuna eurodesse 653 085 EUR

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kokku muud nõuded	370	370			3
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kokku muud nõuded	543	543			3

Bilansikirjel "Muud nõuded" seisuga 31.12.2012.a on kajastatud nõuded aruandele isikutele 314 eurot, tagatisraha rendilepingu alusel 56 eurot.

Bilansikirjel "Muud nõuded" seisuga 31.12.2011.a on kajastatud nõuded aruandele isikutele 487 eurot, tagatisraha rendilepingu alusel 56 eurot.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 558	1 604
Müügiks ostetud kaubad	181 118	122 609
Kokku varud	182 676	124 213

2012.a läbi viidud kaubainventuuri käigus avastati müügikõlbmatuid kaubavarusid, mille maksumus praakkauba tõttu on 5007 eurot. Nimetatud summa kanti kuludesse.

2011.a läbi viidud kaubainventuuri käigus avastati müügikõlbmatuid kaubavarusid, mille maksumus praakkauba tõttu on 31 622 eurot. Nimetatud summa kanti kuludesse.

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid					
31.12.2010									
Soetusmaksumus	266 593	463 688	1 009 152	6 295	1 015 447	21 383	1 917	1 917	1 769 028
Akumuleeritud kulum	0	-64 882	-587 904	-6 003	-593 907	-10 037			-668 826
Jääkmaksumus	266 593	398 806	421 248	292	421 540	11 346	1 917	1 917	1 100 202
Ostud ja parendused	0	28 265	46 036	1 467	47 503	0	0	0	75 768
Amortisatsioonikulu	0	-20 380	-132 415	-418	-132 833	-3 924	0	0	-157 137
Müügid	0	0	-4 634	0	-4 634	0	0	0	-4 634
Ümberklassifitseerimised	0	1 917	0	0	0	0	-1 917	-1 917	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	1 917	0	0	0	0	-1 917	-1 917	0
31.12.2011									
Soetusmaksumus	266 593	493 870	1 050 554	7 762	1 058 316	21 383	0	0	1 840 162
Akumuleeritud kulum	0	-85 262	-720 319	-6 421	-726 740	-13 961	0	0	-825 963
Jääkmaksumus	266 593	408 608	330 235	1 341	331 576	7 422	0	0	1 014 199
Ostud ja parendused		613	270 215	2 795	273 010				273 623
Amortisatsioonikulu		-23 608	-125 872	-306	-126 178	-3 505			-153 291
Müügid			-24 698		-24 698				-24 698
31.12.2012									
Soetusmaksumus	266 593	494 483	1 053 210	10 557	1 063 767	21 383			1 846 226
Akumuleeritud kulum	0	-108 870	-603 330	-6 727	-610 057	-17 466			-736 393
Jääkmaksumus	266 593	385 613	449 880	3 830	453 710	3 917			1 109 833

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	65 000	12 083
Transpordivahendid	65 000	12 083
Kokku	65 000	12 083

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	56 185	56 185			5%	Euro	määramata	
Lühiajalised laenud kokku	56 185	56 185						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	258 344	25 810	232 534		Euro 6 kuu keskmine EURIBOR +1,7%	Euro	2016	
Pikaajalised laenud kokku	258 344	25 810	232 534					
Kapitalirendikohustused kokku	49 633	35 986	13 647					9
Laenukohustused kokku	364 162	117 981	246 181					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	30 638	30 638			5%	Euro	määramata	
Lühiajalised laenud kokku	30 638	30 638						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	283 157	24 498	258 659	0	Euro 6 kuu keskmine EURIBOR +1,7%	Euro	2016	
Pikaajalised laenud kokku	283 157	24 498	258 659	0				
Kapitalirendikohustused kokku	119 807	70 174	49 633	0				9
Laenukohustused kokku	433 602	125 310	308 292	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	266 216	266 216
Ehitised	385 613	408 608
Kokku	651 829	674 824

AS Reval Service poolt saadud pikaajaline laen on tagatud AS-i Swedbank kasuks seatud hüpoteegiga.

Pangalaenu pikaajaliste kohustuste jaotus on tehtud mitte graafiku alusel kuid hinnanguliselt, seoses tagastusgraafiku puudumisega.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	49 633	35 986	13 647		Euro	2013-2015	8
Kapitalirendikohustused kokku	49 633	35 986	13 647				8

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	119 807	70 174	49 633	0	Euro	2012-2015	8
Kapitalirendikohustused kokku	119 807	70 174	49 633	0			8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinaid ja seadmeid	145 606	203 761
Kokku	145 606	203 761

Kapitalirendi intressimäärad: 4,54 - 7,1%, Euro 6 kuu keskmine EURIBOR+3,10%, Euro 6 kuu keskmine EURIBOR+1,4%

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrenditulu	12 735	12 568	17
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Muud varad	651 828	675 201	
Kokku	651 828	675 201	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	535 062	535 062			12
Võlad töövõtjatele	36 765	36 765			13
Maksuvõlad	2 964	2 964			14
Muud võlad	15 908	15 908			15
Intressivõlad	12 079	12 079			
Muud viitvõlad	3 829	3 829			15
Saadud ettemaksed	234	234			
Kokku võlad ja ettemaksed	590 933	590 933			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	327 865	327 865			12
Võlad töövõtjatele	33 511	33 511			13
Maksuvõlad	13 507	13 507			14
Muud võlad	18 152	18 152			15
Intressivõlad	10 492	10 492			15
Muud viitvõlad	7 660	7 660			15
Saadud ettemaksed	412	412			
Kokku võlad ja ettemaksed	393 447	393 447			

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	535 062	327 865	11
Kokku võlad tarnijatele	535 062	327 865	11

Sellel bilansikirjel on kajastatud võlad eurodes ja valuutas:

seisuga 31.12.2012.a
Eurodes 62 820 EUR
Dollerites 623 245 USD
USD ümberarvestuna eurodesse 472 357 EUR

seisuga 31.12.2011.a
Eurodes 78 538 EUR
Dollerites 322 586 USD
USD ümberarvestuna eurodesse 249 327 EUR

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	17 476	15 570	
Puhkusetasude kohustus	19 289	17 941	
Kokku võlad töövõtjatele	36 765	33 511	11

Alakirjel "Töötasude kohustus" on kajastatud bilansikuupäeva seisuga täitmata detsembrikuu palgakohustused töötajate ees.

Alakirjel "Puhkusetasude kohustus" on kajastatud puhkusereserv koos sotsiaalmaksudega.

Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		9 952
Töötuskindlustusmaksed		213
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 964	3 342
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 964	13 507

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	12 079	12 079			11
Muud viitvõlad	3 829	3 829			11
Kokku muud võlad	15 908	15 908			11

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	10 492	10 492			11
Muud viitvõlad	7 660	7 660			11
Kokku muud võlad	18 152	18 152			11

Sellel bilansikirjel on kajastatud võlad aruandevalustele isikutele ja laenude intressivõlad.

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	238 720	238 720
Aktsiate arv (tk)	3 730	3 730
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	454 727	373 891	
Läti	131 243	115 838	
Leedu	89 814	74 039	
Saksamaa	8 812	9 305	
Tšehhi	25 310	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 118	6 483	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	720 024	579 556	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Venemaa	1 148 732	1 197 719	
Valgevene	97 752	30 400	
Hiina	1 116 152	1 209 246	
Ameerika Ühendriigid	94 517	62 327	
Tai	184 159	105 405	
Moldova	279 872	88 310	
Kasahstan	37 607	31 424	
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	88 862	88 844	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 047 653	2 813 675	
Kokku müügitulu	3 767 677	3 393 231	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Ekspedeerimine	1 865 715	1 828 498	
Autoveoteenused	936 343	897 420	
Arvutitarvikute hulgimüük	831 944	559 155	
Üür	12 735	12 568	10
Kuivatud kala hulgimüük	102 307	95 590	
Muud teenused	18 633	0	
Kokku müügitulu	3 767 677	3 393 231	

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	40 302	7 449
Kasum valuutakursi muutustest	0	15 200
Traavid, viivised ja hüvitised	2 075	3 657
Tasu seisuaja ja ülekaalu eest	29 701	17 964
Materialide müük	846	147
Tarnijate võlgade mahakandmine	0	23
Väikevahendi müük	0	500
Tulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	3 518
Kokku muud äritulud	72 924	48 458

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-24 223	-30 601
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-740 573	-474 039
Energia	-310 414	-289 555
Elektrienergia	-4 328	-4 416
Soojusenergia	-3 147	-2 438
Kütus	-302 939	-282 701
Transpordikulud	-1 635 489	-1 591 244
Logistikakulud	-202 162	-219 165
Muud	-7 112	-5 996
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 919 973	-2 610 600

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-13 538	-16 367
Lähetuskulud	-84 270	-87 301
Riiklikud ja kohalikud maksud	-9 270	-7 946
Kindlustusmaksed	-28 363	-23 556
Varuosad	-94 744	-75 373
Remonditeenused	-15 863	-19 694
Muud	-23 974	-21 847
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-270 022	-252 084

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-212 248	-183 854
Sotsiaalmaksud	-73 101	-63 806
Kokku tööjõukulud	-285 349	-247 660
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	27

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	-16 563	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 624	0
Tarnijate volgade mahakandmine	-3	0
Kokku muud ärikulud	-19 190	0

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	103	259
Muud intressitulud	103	259
Intressikulud	-15 512	-25 134
Intressikulu laenudelt	-9 789	-15 637
Intressikulu kapitalirendilt	-5 723	-9 497
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	7 339	10 578
Laenukohustuste mahakandmine	1 249	26 391
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 821	12 094

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 700	16 500

2012		Ostud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		192 270	
2011	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	102 430	0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	27 059	20 960

AS Reval Service juhatus koosneb kahest liikmest. Ühe juhatuse liikmega on sõlmitud tööleping ja kõik väljamaksed olid töölepingu alusel.

Lisa 25 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	997 932	851 027
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	265 273	226 223
Kokku tingimuslikud kohustused	1 263 205	1 077 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

Aktsiaselts Reval Service (registrikood: 10166807) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR BIL	Juhatuse liige	11.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi Reval Service aktsionäridele

Olen auditeerinud Aktsiaseltsi Reval Service raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 22.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleksin kooskõlas eetikanõuetega ning planeeriksin ja viiksin auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaseltsi Reval Service finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

Stella Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika 8, Tallinn 10129

18.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Reval Service (registrikood: 10166807) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŌH	Vandeaudiitor	18.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 077 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 955
Kokku	1 263 205
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 263 205
Kokku	1 263 205

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 077 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 955
Kokku	1 263 205
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 263 205
Kokku	1 263 205

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1865715	49.52%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	936343	24.85%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	831944	22.08%	Ei
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	46381	102307	2.72%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12735	0.34%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6836726
Faks	+372 6836709
Mobiiltelefon	+372 5045343
E-posti aadress	transport@revalservice.ee
E-posti aadress	bill@revalservice.ee
Veebilehe aadress	www.revalservice.ee