

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Revco Group

registrikood: 10331726

tänavatalu nimi, Lõimise t.3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5046331

e-posti aadress: ene.alvik@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2012.a. põhiliseks tegevusvaldkonnaks oli ehitus- ja majandusalaste konsultatsioonide ja juhtimisteenuse osutamine Eestis..

Sama tegevusvaldkonnaga jätkab ettevõtte oma tegevust ka 2013.aastal.

OÜ Revco Group on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ülevaade suhtarvudes.

Võlakordaja (kohustused kokku/aktiva kokku) = 0,20 (2011.a. 0,004).

Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara kokku/lühiajalised kohustused kokku) = 2,84 (2011.a. 265)

Omakapitali tulutase (aasta puhaskasum/omakapital kokku) = 6,46% (2011.a. 8,4%)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	495 357	616 390	2
Nõuded ja ettemaksed	16 828	12 715	3
Kokku käibevara	512 185	629 105	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	349 998	0	
Materiaalne põhivara	31 908	40 758	4
Kokku põhivara	381 906	40 758	
Kokku varad	894 091	669 863	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	175 000	0	
Võlad ja ettemaksed	5 502	2 374	5
Kokku lühiajalised kohustused	180 502	2 374	
Kokku kohustused	180 502	2 374	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	498	498	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	664 435	608 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 100	56 256	
Kokku omakapital	713 589	667 489	
Kokku kohustused ja omakapital	894 091	669 863	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	58 198	60 974
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 050	0
Brutokasum (-kahjum)	56 148	60 974
Turustuskulud	-17 563	-13 156
Üldhalduskulud	-4 409	-6 226
Muud äritulud	969	4 583
Muud ärikulud	-59	-4 513
Ärikasum (kahjum)	35 086	41 662
Finantstulud ja -kulud	11 014	14 594
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 100	56 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 100	56 256

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 086	41 662
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 850	4 432
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	71
Kokku korrigeerimised	8 850	4 503
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 675	-4 158
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 128	-3 130
Kokku rahavood äritegevusest	48 739	38 877
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-31 339
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	4 583
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-349 998	0
Laekunud intressid	5 226	14 452
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-344 772	-12 304
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	175 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	175 000	0
Kokku rahavood	-121 033	26 573
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	616 390	589 817
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-121 033	26 573
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	495 357	616 390

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	498	608 179	611 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 256	56 256
31.12.2011	2 556	498	664 435	667 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 100	46 100
31.12.2012	2 556	498	710 535	713 589

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hinindamisalused

OÜ Revco Group 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Revco Group kasutab Eesti vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki ja lühiajalist (kuni kolme kuulist) deposiitlohist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud ja mittetagastatavad maksud.

Varad hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Müüdud kauba kulu arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb hinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	4
Muu materiaalne põhivara	4

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

OÜ-s Revco Group loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

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

Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmisele

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	11 027	43 182
Tähtajalised hoiused	484 330	573 208
Kokku raha	495 357	616 390

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		736		291
Erisoodustuse tulumaks		6		8
Sotsiaalmaks		10		13
Ettemaksukonto jääk	10		3 577	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	752	3 577	312

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus			61 598	61 598
Akumuleeritud kulum			-43 235	-43 235
Jääkmaksumus			18 363	18 363
Ostud ja parendused	27 282	27 282	4 057	31 339
Amortisatsioonikulu	-1 705	-1 705	-2 727	-4 432
Müügid			-4 512	-4 512
31.12.2011				
Soetusmaksumus	27 282	27 282	46 030	73 312
Akumuleeritud kulum	-1 705	-1 705	-30 849	-32 554
Jääkmaksumus	25 577	25 577	15 181	40 758
Amortisatsioonikulu	-6 820	-6 820	-2 030	-8 850
31.12.2012				
Soetusmaksumus	27 282	27 282	46 030	73 312
Akumuleeritud kulum	-8 525	-8 525	-32 879	-41 404
Jääkmaksumus	18 757	18 757	13 151	31 908

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	0	4 583
Kokku	0	4 583

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	254	254		
Maksuvõlad	752	752		
Muud võlad	4 496	4 496		
Muud viitvõlad	4 496	4 496		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 502	5 502		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6	6		
Maksuvõlad	312	312		
Muud võlad	2 056	2 056		
Muud viitvõlad	2 056	2 056		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 374	2 374		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 198	60 974
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 198	60 974
Kokku müügitulu	58 198	60 974
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenus	58 130	60 510
Raamatupidamisteenus	0	464
Muu müük	68	0
Kokku müügitulu	58 198	60 974

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgatööjõudu ettevõttes kasutatud ei ole.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	11 014	14 599
Intressitulu hoiustelt	11 014	14 599
Muud finantstulud ja -kulud	0	-5
Kokku finantstulud ja -kulud	11 014	14 594

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	58 130
2011	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	60 510

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Osaühing Revco Group (registrikood: 10331726) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE ALVIK	Juhatuse liige	27.06.2013
ARVO ALVIK	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	664 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 100
Kokku	710 535
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	710 535
Kokku	710 535

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	664 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 100
Kokku	710 535
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	710 535
Kokku	710 535

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	58130	99.88%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	68	0.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ene Alvik	46010170227		1278 EUR
Arvo Alvik	36110010214		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046331
E-posti aadress	ene.alvik@gmail.com