

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Reval Kapital Grupp OÜ

registrikood: 11548391

tänava/talu nimi, Laulupeo 8a-18  
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10121

telefon: +372 51965963

e-posti aadress: revalkapital@gmail.com

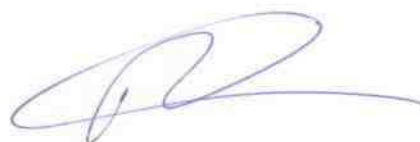
## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| 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 Varud                       | 9 |
| Lisa 3 Osakapital                  | 9 |
| Lisa 4 Müügitulu                   | 9 |



## Tegevusaruanne

OÜ Reval Kapital Grupp asutati 2008.a. Majandustegevust alustati 2009.a.  
Põhiliseks tegevusalaks on kinnisvaraala tegevus. 2010.a. põhitegevuseks oli korterite ostu-müügi tehingute sooritamine.  
2012.a. plaanitakse lisaks ostu-müügi tehingutele alustada ka kinnisvara arendustegevusega.  
2012.a. majandusaasta lõpetas osaühing kasumiga.



## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012     | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |               |
| Käibevara                                    |                |               |
| Raha                                         | 4 506          | 29 542        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 1 070          | 70            |
| Varud                                        | 127 996        | 64 664        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>133 572</b> | <b>94 276</b> |
| Põhivara                                     |                |               |
| Materiaalne põhivara                         | 7 718          | 0             |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>7 718</b>   | <b>0</b>      |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>141 290</b> | <b>94 276</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |               |
| Kohustused                                   |                |               |
| Lühiajalised kohustused                      |                |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 66 923         | 34 799        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>66 923</b>  | <b>34 799</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>66 923</b>  | <b>34 799</b> |
| Omakapital                                   |                |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 1 406          | 1 406         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 55 515         | 41 368        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 14 890         | 14 147        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>74 367</b>  | <b>59 477</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>141 290</b> | <b>94 276</b> |

**Kasumiaruanne**  
(eurodes)

|                                             | 2012          | 2011          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 45 000        | 119 863       |
| Muud äritulud                               | 15 079        | 5 200         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -41 433       | -104 069      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -2 753        | -4 187        |
| Muud ärikulud                               | -312          | 0             |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>15 581</b> | <b>16 807</b> |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -691          | 0             |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>14 890</b> | <b>16 807</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>14 890</b> | <b>16 807</b> |



## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012           | 2011           |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                |                |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 15 581         | 16 807         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -1 000         | 376            |
| Varude muutus                                            | -61 722        | 57 089         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 20 124         | 18 579         |
| Laekunud intressid                                       | 0              | 214            |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>-27 017</b> | <b>93 065</b>  |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                |                |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -7 718         | 0              |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-7 718</b>  | <b>0</b>       |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                |                |
| Saadud laenud                                            | 10 390         | 11 000         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | 0              | -72 573        |
| Makstud intressid                                        | -700           | -2 874         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>9 690</b>   | <b>-64 447</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-25 045</b> | <b>28 618</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 29 542         | 924            |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-25 045</b> | <b>28 618</b>  |
| Valuutakursside muutuste mõju                            | 9              | 0              |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 4 506          | 29 542         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             | Kokku                       |                              |                             |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 1 406                        | 41 368                      |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 14 147                      |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 1 406                        | 55 515                      |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 14 890                      |
| <b>31.12.2012</b>           | 2 556                       | 1 406                        | 70 405                      |



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Reval Kapital Grupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Reval Kapital Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

#### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kandud aruandeperioodi kuludeesse ning näidatud bilansis miinuskäibega. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

#### Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressimüügist kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

#### Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

**Lisa 2 Varud**

(eurodes)

|                        | 31.12.2012     | 31.12.2011    |
|------------------------|----------------|---------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 110 716        | 47 994        |
| Ettemaksed varude eest | 17 280         | 16 670        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>127 996</b> | <b>64 664</b> |

**Lisa 3 Osakapital**

(eurodes)

|                | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

**Lisa 4 Müügitulu**

(eurodes)

|                                             | 2012          | 2011           |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |                |
| Eesti                                       | 45 000        | 119 863        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>45 000</b> | <b>119 863</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>45 000</b> | <b>119 863</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |                |
| Enda kinnisvara ost ja müük                 | 45 000        | 119 863        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>45 000</b> | <b>119 863</b> |



**MÜÜGITULU VASTAVALT EESTI MAJANDUSE TEGEVUSALADE  
KLASSIFIKAATORITELE**

| Tegevusala                  | EMTAK kood | 2012  |
|-----------------------------|------------|-------|
| Enda kinnisvara ost ja müük | 68101      | 45000 |

**OSANIKE NIMEKIRI**

|    | Nimi      | Isikukood   | Elukoht | Osade arv | Nimiväärtus |
|----|-----------|-------------|---------|-----------|-------------|
| 1. | Sven Leis | 37202216513 | Tallinn | 1         | 2556        |



**KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

|                                                           |        |
|-----------------------------------------------------------|--------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum                       | 55 515 |
| 2012. aasta puhaskasum                                    | 14 890 |
| <i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2012:</i>     | 70 405 |
| Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: | 0      |
| Eraldised kohustuslikku reservkapitali                    | 0      |
| Dividendideks                                             | 0      |
| <i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>       | 70 405 |

Riho Maila



juhatuse liige

04.12.2014

## MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Reval Kapital Grupp juhatus on koostanud 2012. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Riho Maila



juhatuse liige

04.12.2014

## Aruande elektrooniline edastamine

Reval Kapital Grupp OÜ (registrikood: 11548391) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande on esitanud:

| Esitaja nimi   | Esitaja roll | Esitamise aeg |
|----------------|--------------|---------------|
| Heleriin Kulla | Notar        | 04.12.2014    |