

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing RevalCargo

registrikood: 11014146

tänava/talu nimi, Kesk 4a,
maja ja korteri number:

küla: Sooru küla

vald: Tõlliste vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 68304

e-posti aadress: revalcargo11@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014. a. möödus ettevõttele kasumiga. Ettevõttes lisandus mitu uut tegevusala- metsavarumine, maastiku hooldus ja korrashoid.

Plaanitakse jätkata samades valdkondades.

Juhatuse liikmele mingeid soodustusi lisatasudena ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 994	205	2
Nõuded ja ettemaksed	93 119	28 868	3
Varud	123 809	0	4
Kokku käibevara	218 922	29 073	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	65 957	
Materiaalne põhivara	206 184	63 520	6
Kokku põhivara	206 184	129 477	
Kokku varad	425 106	158 550	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 489	12 084	7
Võlad ja ettemaksed	251 048	10 775	8
Kokku lühiajalised kohustused	263 537	22 859	
Kokku kohustused	263 537	22 859	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 397	1 397	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 513	70 300	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 877	51 212	
Kokku omakapital	161 569	135 691	
Kokku kohustused ja omakapital	425 106	158 550	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	38 441	198 987	9
Muud äritulud	96 537	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 431	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 752	-116 330	
Tööjõukulud	-29 683	-30 098	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 111	-1 347	
Muud ärikulud	-998	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 003	51 212	
Intressikulud	-400	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1 274	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 877	51 212	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 877	51 212	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 003	51 212	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 111	1 347	
Kokku korrigeerimised	16 111	1 347	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-65 275	-8 841	
Varude muutus	-123 809	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	241 298	14 069	
Kokku rahavood äritegevusest	93 328	57 787	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-192 106	-64 867	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	100 161	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-91 945	-64 867	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 170	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 764	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	406	0	
Kokku rahavood	1 789	-7 080	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	205	7 285	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 789	-7 080	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 994	205	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	12 782	1 397	70 300	84 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 212	51 212
31.12.2013	12 782	1 397	121 512	135 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 877	25 877
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2014	12 782	1 397	147 390	161 569

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Revalcargo 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas olevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elu.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Transpordivahendid	3-5 aastat

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse vastavalt teenuse osutamise järel välja antud arvetele.

Kulud

Kulud kajastab ettevõtte oma raamatupidamises tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	1 313	88
Arvelduskontod	681	117
Kokku raha	1 994	205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 844	14 844
Ostjatelt laekumata arved	14 844	14 844
Muud nõuded	78 275	78 275
Laenunõuded	77 000	77 000
Intressinõuded	1 275	1 275
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 119	93 119
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 844	27 844
Ostjatelt laekumata arved	27 844	27 844
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 024	1 024
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 868	28 868

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	96 309	0
Materjal	96 309	0
Müügiks ostetud kaubad	27 500	0
Müügiks ostetud kaubad	27 500	0
Kokku varud	123 809	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	-18 714	1 024	0
Üksikisiku tulumaks	296		294
Sotsiaalmaks	682		624
Kohustuslik kogumispension	16		20
Töötuskindlustusmaksed	52		57
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-17 668	1 024	995

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012					
Soetusmaksumus		0			
Akumuleeritud kulum		0			
Jääkmaksumus		0			
Ostud ja parendused		64 867		64 867	64 867
Amortisatsioonikulu		-1 347		-1 347	-1 347
31.12.2013					
Soetusmaksumus		64 867		64 867	64 867
Akumuleeritud kulum		-1 347		-1 347	-1 347
Jääkmaksumus		63 520		63 520	63 520
Ostud ja parendused	132 257	122 667	3 139	125 806	258 063
Amortisatsioonikulu		-15 797	-314	-16 111	-16 111
Müügid		-103 543		-103 543	-103 543
Muud muutused		4 255		4 255	4 255
31.12.2014					
Soetusmaksumus	132 257	83 991	3 139	87 130	219 387
Akumuleeritud kulum		-12 889	-314	-13 203	-13 203
Jääkmaksumus	132 257	71 102	2 825	73 927	206 184

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed	96 537	0
Transpordivahendid	96 537	0
Kokku	96 537	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	12 489	12 489		
Lühiajalised laenud kokku	12 489	12 489		
Laenukohustused kokku	12 489	12 489		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	12 084	12 084		
Lühiajalised laenud kokku	12 084	12 084		
Laenukohustused kokku	12 084	12 084		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	246 845	246 845	
Võlad töövõtjatele	2 414	2 414	
Maksuvõlad	-17 668	-17 668	5
Muud võlad	19 457	19 457	
Kokku võlad ja ettemaksed	251 048	251 048	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 530	7 530	
Võlad töövõtjatele	1 538	1 538	
Maksuvõlad	995	995	5
Muud võlad	712	712	
Muud viitvõlad	712	712	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 775	10 775	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 441	131 517
Läti	0	67 470
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 441	198 987
Kokku müügitulu	38 441	198 987
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamaterjali müük	10 145	0
Kaubavedu maanteel	12 347	191 718
Metsamajandust abistavad tegevused	7 107	7 269
Haljastustööd	8 842	0
Kokku müügitulu	38 441	198 987

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	96 537
Kokku muud äritulud	96 537

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	21 437	22 390
Sotsiaalmaksud	8 247	7 708
Kokku tööjõukulud	29 684	30 098
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Möödunud majandusaastal ei arvestatud tasusid ega tehtud olulisi soodustusi juhatuse liikmetele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing RevalCargo (registrikood: 11014146) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELMO KAART	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 877
Kokku	147 390
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	147 390
Kokku	147 390

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	10145	26.39%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	12347	32.12%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	8842	23.00%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	7107	18.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Elmo Kaart	37204195717	Eesti	12782 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	revalcargo11@gmail.com