

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Revco Group

registrikood: 10331726

tänava/talu nimi, Lõimise t.3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015.a. põhiliseks tegevusvaldkonnaks oli ehitus- ja majandusalaste konsultatsioonide ja juhtimisteenuse osutamine Eestis..

Sama tegevusvaldkonnaga jätkab ettevõtte oma tegevust ka 2016.aastal ning plaanib tegevust ka Läti Vabariigis.

OÜ Revco Group on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ülevaade suhtarvudes.

Võlakordaja (kohustused kokku/aktiva kokku) = 0,06 (2014.a. 0,14).

Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara kokku/lühiajalised kohustused kokku) = 3,74 (2014.a. 1,52)

Omakapitali tulutase (aasta puhaskasum/omakapital kokku) = 8,34% (2014.a. 18,3%)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 547	2 951	2
Nõuded ja ettemaksed	230 086	231 724	3,4
Kokku käibevara	249 633	234 675	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	803 665	803 665	5
Materiaalne põhivara	37 032	54 496	6
Kokku põhivara	840 697	858 161	
Kokku varad	1 090 330	1 092 836	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 000	150 300	
Võlad ja ettemaksed	2 708	4 244	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	66 708	154 544	
Kokku kohustused	66 708	154 544	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	498	498	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	935 238	763 338	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 330	171 900	
Kokku omakapital	1 023 622	938 292	
Kokku kohustused ja omakapital	1 090 330	1 092 836	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	68 147	65 956	8
Muud äritulud	16 641	20 047	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 498	-6 137	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 464	-17 293	
Muud ärikulud	0	-9 094	
Kokku ärikasum (-kahjum)	58 826	53 479	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	26 500	117 194	
Muud finantstulud ja -kulud	4	1 227	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85 330	171 900	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 330	171 900	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	58 826	53 479
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 464	17 294
Kokku korrigeerimised	17 464	17 294
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 738	-15 714
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 536	3 290
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	76 496	58 349
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-28 083
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	18 333
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-287 000
Antud laenud	0	-120 000
Laekunud intressid	26 400	15 475
Kokku rahavood investeerimistegevusest	26 400	-401 275
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	371 000
Saadud laenude tagasimaksed	-86 300	-231 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-86 300	140 000
Kokku rahavood	16 596	-202 926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 951	205 877
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 596	-202 926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 547	2 951

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	498	763 338	766 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)			171 900	171 900
31.12.2014	2 556	498	935 238	938 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)			85 330	85 330
31.12.2015	2 556	498	1 020 568	1 023 622

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hinindamisalused

OÜ Revco Group 2015.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 järgi kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

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 valuutakursside 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, millela 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 1000

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	19 547	2 951

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 235	5 235
Ostjatelt laekumata arved	5 235	5 235
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106	106
Muud nõuded	222 946	222 946
Laenunõuded	120 000	120 000
Viitlaekumised	102 946	102 946
Muud	1 599	1 599
Tagatisrahad	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 086	230 086
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	256	256
Ostjatelt laekumata arved	256	256
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 560	7 560
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	962	962
Muud nõuded	222 946	222 946
Laenunõuded	120 000	120 000
Viitlaekumised	102 946	102 946
Kokku nõuded ja ettemaksed	231 724	231 724

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3		2
Käibemaks		2 165		2 100
Sotsiaalmaks		4		4
Ettemaksukonto jääk	106		962	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	2 172	962	2 106

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2013	316 665	200 000	516 665
Soetamine	287 000		287 000
31.12.2014	603 665	200 000	803 665
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2014	603 665	200 000	803 665
31.12.2015	603 665	200 000	803 665

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	75 982	75 982	8 116	84 098
Akumuleeritud kulum	-25 086	-25 086	-6 212	-31 298
Jääkmaksumus	50 896	50 896	1 904	52 800
Ostud ja parendused	28 083	28 083		28 083
Amortisatsioonikulu	-16 092	-16 092	-1 202	-17 294
Müügid	-9 093	-9 093		-9 093
31.12.2014				
Soetusmaksumus	76 783	76 783	8 116	84 899
Akumuleeritud kulum	-22 989	-22 989	-7 414	-30 403
Jääkmaksumus	53 794	53 794	702	54 496
Amortisatsioonikulu	-16 762	-16 762	-702	-17 464
31.12.2015				
Soetusmaksumus	76 783	76 783	8 116	84 899
Akumuleeritud kulum	-39 751	-39 751	-8 116	-47 867
Jääkmaksumus	37 032	37 032	0	37 032

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	536	536
Maksuvõlad	2 172	2 172
Kokku võlad ja ettemaksed	2 708	2 708
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	142	142
Maksuvõlad	2 106	2 106
Muud võlad	1 996	1 996
Muud viitvõlad	1 996	1 996
Kokku võlad ja ettemaksed	4 244	4 244

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 147	65 956
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 147	65 956
Kokku müügitulu	68 147	65 956
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenus	49 822	51 680
Raamatupidamisteenus	18 325	14 276
Kokku müügitulu	68 147	65 956

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		64 000	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0		7 560

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						86 300
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	42 990	0	0	0	

2014	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	52 710

2015.a. ja 2014.a. seotud osapoolte vahelistes ostu- ja müügitehingutes kaupu ei müüdnud.
Seotud osapooltele laenuintresse ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Revco Group (registrikood: 10331726) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE ALVIK	Juhatuse liige	30.06.2016
ARVO ALVIK	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	935 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 330
Kokku	1 020 568
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 020 568
Kokku	1 020 568

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	935 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 330
Kokku	1 020 568
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 020 568
Kokku	1 020 568

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	49822	73.11%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	18325	26.89%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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