

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osühing 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 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. a möödus ettevõttele kasumiga. Uueks teenuse müügi valdkonnaks oli raamatupidamisteenus.

Töötajatele palgakulu oli 2015.a. 17755 EUR

Juhatuse liikmele mingeid soodustusi lisatasudena ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	5 331	1 994
Nõuded ja ettemaksed	121 203	93 119
Varud	30 500	123 809
Kokku käibevara	157 034	218 922
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	101 440	0
Materiaalne põhivara	162 815	206 184
Kokku põhivara	264 255	206 184
Kokku varad	421 289	425 106
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 178	12 489
Võlad ja ettemaksed	164 947	251 048
Kokku lühiajalised kohustused	178 125	263 537
Kokku kohustused	178 125	263 537
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Kohustuslik reservkapital	1 397	1 397
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 389	121 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 596	25 877
Kokku omakapital	243 164	161 569
Kokku kohustused ja omakapital	421 289	425 106

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	200 233	38 441
Muud äritulud	125 040	96 537
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-179 473	-50 431
Mitmesugused tegevuskulud	-23 629	-12 752
Tööjõukulud	-17 755	-29 683
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 969	-16 111
Muud ärikulud	-399	-998
Kokku ärikasum (-kahjum)	85 048	25 003
Intressikulud	0	-400
Muud finantstulud ja -kulud	-3 452	1 274
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81 596	25 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 596	25 877

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	85 048	25 003
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 969	16 111
Kasum (kahjum) põhivara müügist	25 489	0
Kokku korrigeerimised	44 458	16 111
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 085	-65 275
Varude muutus	93 309	-123 809
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-86 100	241 298
Kokku rahavood äritegevusest	108 630	93 328
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-64 432	-192 106
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	78 790	100 161
Antud laenud	-72 900	0
Antud laenude tagasimaksed	54 000	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-101 440	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-105 982	-91 945
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	180 077	4 170
Saadud laenude tagasimaksed	-179 388	-3 764
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	689	406
Kokku rahavood	3 337	1 789
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 994	205
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 337	1 789
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 331	1 994

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			81 596	81 596
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2015	12 782	1 397	228 985	243 164

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Revalcargo OÜ 2015 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 müügivalmidusse 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 akumuleeritud 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

Tulud

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

Kulud

Kulud kajastab ettevõtte oma raamatupidamises tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	308	1 313
Arvelduskontod	5 023	681
Kokku raha	5 331	1 994

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 600	3 600
Ostjatelt laekumata arved	3 600	3 600
Muud nõuded	97 174	97 174
Laenunõuded	95 899	95 899
Viitlaekumised	1 275	1 275
Ettemaksed	20 429	20 429
Tulevaste perioodide kulud	20 429	20 429
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 203	121 203

	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	0	96 309
Materjal	0	96 309
Müügiks ostetud kaubad	30 500	27 500
Müügiks ostetud kaubad	30 500	27 500
Kokku varud	30 500	123 809

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	569	-18 714
Üksikisiku tulumaks		296
Sotsiaalmaks	117	682
Kohustuslik kogumispension		16
Töötuskindlustusmaksed		52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	686	-17 668

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	11 000		15 433	15 433	26 433
Müügid	-11 000	-42 979	-11 486	-54 465	-65 465
Muud muutused		-2 613	-1 724	-4 337	-4 337
31.12.2015					
Soetusmaksumus	132 257	46 102	6 472	52 574	184 831
Akumuleeritud kulum		-20 592	-1 424	-22 016	-22 016
Jääkmaksumus	132 257	25 510	5 048	30 558	162 815

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	42 979	96 537
Transpordivahendid	42 979	96 537
Kokku	42 979	96 537

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Antud laen eraisikule	13 178	13 178		
Lühiajalised laenud kokku	13 178	13 178		
Laenukohustused kokku	13 178	13 178		

	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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	127 126	127 126
Maksuvõlad	686	686
Muud võlad	37 135	37 135
Muud viitvõlad	37 135	37 135
Kokku võlad ja ettemaksed	164 947	164 947

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	200 233	38 441
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 233	38 441
Kokku müügitulu	200 233	38 441
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamaterjali müük	141 816	10 145
Kaubavedu maanteel	0	12 347
Metsamajandust abistavad tegevused	50 004	7 107
Haljastustööd	8 413	8 842
Kokku müügitulu	200 233	38 441

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 394	21 437
Sotsiaalmaksud	5 361	8 247
Kokku tööjõukulud	17 755	29 684
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing RevalCargo (registrikood: 11014146) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELMO KAART	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 596
Kokku	228 985

Kasumit ei jagata, aruandeaasta kasum kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	153902	76.86%	Jah
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	18260	9.12%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	11576	5.78%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	10095	5.04%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6400	3.20%	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