

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Reval Autogrupp

registrikood: 10933786

tänava/talu nimi, Tuuliku tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6014600, +372 6014601

faks: +372 6788068, +372 6014600

e-posti aadress: info@reval-takso.ee

veebilehe aadress: www.reval-takso.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Reval Autogrupp põhitegevusalaks on taksovedu (EMTAKi kood 49321).

Reval Autogrupp OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni kasvatamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 872	11 102	
Nõuded ja ettemaksed	33 478	52 042	
Varud	29 071	29 133	2
Kokku käibevara	64 421	92 277	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 060	143 722	3
Kokku põhivara	7 060	143 722	
Kokku varad	71 481	235 999	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	24 753	
Võlad ja ettemaksed	15 652	52 322	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	15 652	77 075	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	58 597	
Kokku pikaajalised kohustused	0	58 597	
Kokku kohustused	15 652	135 672	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 771	38 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 498	59 576	
Kokku omakapital	55 829	100 327	
Kokku kohustused ja omakapital	71 481	235 999	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	317 316	562 579	6
Muud äritulud	72 052	5 133	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-143 485	-4 579	
Mitmesugused tegevuskulud	-91 543	-254 681	
Tööjõukulud	-109 269	-225 755	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-87 647	-19 889	3
Muud ärikulud	-1 070	-697	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-43 646	62 111	
Intressikulud	-852	-2 535	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 498	59 576	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 498	59 576	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-43 646	62 111	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	87 648	19 889	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	4 249	0	
Kokku korrigeerimised	91 897	19 889	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 626	244 848	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 393	-211 574	2
Makstud intressid	-852	-3 135	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 200	
Kokku rahavood äritegevusest	70 418	106 939	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-22 907	3
Antud laenud	0	-40 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-62 907	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-79 648	-38 181	
Makstud dividendid	0	-13 460	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-79 648	-51 641	
Kokku rahavood	-9 230	-7 609	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 102	18 885	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 230	-7 609	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-174	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 872	11 102	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	55 233	57 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)		59 576	59 576
Makstud dividendid		-17 038	-17 038
31.12.2012	2 556	97 771	100 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-44 498	-44 498
31.12.2013	2 556	53 273	55 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

OÜ Reval Autogrupp 2013. 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.

OÜ Reval Autogrupp kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil OÜ Reval Autogrupp saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes võimaliku realiseerimismaksumusest.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektide maksumus 50 % ulatuses kantakse kuludeks käsutuse võtmisel ja ülejäänud 50 % kantakse kulutuse nende täielikul kulumised.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Ehitused 1-3%

Seadmed 10 - 20%

Muu inventar 10 - 40%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu

loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeval ümber hinnatud Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi kuluna saldeeritult vastavate tuludega.

Tulude arvestus

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.

Reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	284	5 905
Üksikisiku tulumaks	948	1 923
Erisoodustuse tulumaks		27
Sotsiaalmaks	620	4 556
Kohustuslik kogumispension	98	189
Töötuskindlustusmaksed	362	573
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 312	13 173

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	65 590	17 538	83 128
Akumuleeritud kulum	-27 990	-8 310	-36 300
Jääkmaksumus	37 600	9 228	46 828
Ostud ja parendused	116 783		116 783
Amortisatsioonikulu	-10 661	-9 228	-19 889
31.12.2012			
Soetusmaksumus	154 383	9 228	163 611
Akumuleeritud kulum	-10 661	-9 228	-19 889
Jääkmaksumus	143 722	0	143 722
Amortisatsioonikulu	-11 508		-11 508
Muud muutused	-125 154		-125 154
31.12.2013			
Soetusmaksumus	143 722	0	143 722
Akumuleeritud kulum	-136 662	0	-136 662
Jääkmaksumus	7 060	0	7 060

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	71 891	
Transpordivahendid	71 891	
Kokku	71 891	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 736	4 736
Võlad töövõtjatele	4 828	4 828
Maksuvõlad	2 312	2 312
Muud võlad	3 118	3 118
Saadud ettemaksed	658	658
Kokku võlad ja ettemaksed	15 652	15 652

	31.12.2012	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 770	18 770
Võlad töövõtjatele	19 802	19 802
Maksuvõlad	13 173	13 173
Saadud ettemaksed	577	577
Kokku võlad ja ettemaksed	52 322	52 322

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasu	4 828	19 802
Kokku võlad töövõtjatele	4 828	19 802

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	317 316	562 579
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	317 316	562 579
Kokku müügitulu	317 316	562 579
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksovedu (EMTAK 49321)	317 316	562 579
Kokku müügitulu	317 316	562 579

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	82 158	167 563
Sotsiaalmaksud	27 111	58 193
Kokku tööjõukulud	109 269	225 756
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	23

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	13 394	34 138

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2015

Osaühing Reval Autogrupp (registrikood: 10933786) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO TINTSE	Juhatuse liige	06.01.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 498
Kokku	53 273
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 273
Kokku	53 273

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 498
Kokku	53 273
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 273
Kokku	53 273

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	317316	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alo Tintse	37404090340		1278 EUR
Kait Vaatmann	37408260329		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6014601
Telefon	+372 6014600
Faks	+372 6788068
Faks	+372 6014600
E-posti aadress	info@reval-takso.ee
Veebilehe aadress	www.reval-takso.ee