

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Reval Autogrupp**registrikood:** 10933786

tänava/talu nimi, Tuuliku tee 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 774	1 872	
Nõuded ja ettemaksed	91 016	33 478	2
Varud	0	29 071	
Kokku käibevarad	98 790	64 421	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 060	7 060	
Kokku põhivarad	7 060	7 060	
Kokku varad	105 850	71 481	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 275	0	
Võlad ja ettemaksed	31 103	15 652	3
Kokku lühiajalised kohustised	38 378	15 652	
Kokku kohustised	38 378	15 652	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 273	97 771	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 643	-44 498	
Kokku omakapital	67 472	55 829	
Kokku kohustised ja omakapital	105 850	71 481	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	90 937	317 316	4
Muud äritulud	11 452	72 052	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 883	-143 485	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 723	-91 543	
Tööjõukulud	-38 112	-109 269	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-87 647	
Muud ärikulud	-28	-1 070	
Ärikasum (kahjum)	11 643	-43 646	
Intressikulud	0	-852	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 643	-44 498	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 643	-44 498	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 643	-43 646
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	87 648
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	4 249
Kokku korrigeerimised	0	91 897
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-57 538	18 626
Varude muutus	29 071	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15 451	4 393
Makstud intressid	0	-852
Kokku rahavood äritegevusest	-1 373	70 418
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 275	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-79 648
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 275	-79 648
Kokku rahavood	5 902	-9 230
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 872	11 102
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 902	-9 230
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 774	1 872

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 643	11 643
31.12.2014	2 556	64 916	67 472

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

OÜ Reval Autogrupp 2014. 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 eurodes.

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. Investeeringis- 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, määrares 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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku 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 osanikudele.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 543	45 543
Ostjatelt laekumata arved	45 543	45 543
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 334	1 334
Muud nõuded	44 139	44 139
Laenunõuded	43 950	43 950
Viitlaekumised	189	189
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 016	91 016
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 289	7 289
Ostjatelt laekumata arved	7 289	7 289
Muud nõuded	26 189	26 189
Laenunõuded	26 000	26 000
Viitlaekumised	189	189
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 478	33 478

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 228	20 228
Võlad töövõtjatele	2 111	2 111
Maksuvõlad	1 356	1 356
Muud võlad	5 928	5 928
Muud viitvõlad	5 928	5 928
Saadud ettemaksed	1 480	1 480
Muud saadud ettemaksed	1 480	1 480
Kokku võlad ja ettemaksed	31 103	31 103
	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

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 937	317 316
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 937	317 316
Kokku müügitulu	90 937	317 316
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksovedu (EMTAK 49321)	90 937	317 316
Kokku müügitulu	90 937	317 316

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	30 280	82 158
Sotsiaalmaksud	7 832	27 111
Kokku tööjõukulud	38 112	109 269
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	0	13 394

2014 aastal tehinguid seotud osapoolte vahel ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2017

Osaühing Reval Autogrupp (registrikood: 10933786) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO TINTSE	Juhatuse liige	08.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 643
Kokku	64 916
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 916
Kokku	64 916

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 643
Kokku	64 916
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 916
Kokku	64 916

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	90937	100.00%	Jah

Osanikud

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

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