

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Revco Group

registrikood: 10331726

tänavatalu nimi, Lõimise tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2016.a. põhiliseks tegevusvaldkonnaks oli ehitus- ja majandusalaste konsultatsioonide ja juhtimisteenuse osutamine Lätis ja Eestis..

Sama tegevusvaldkonnaga jätkab ettevõtte oma tegevust ka 2017.aastal..

OÜ Revco Group on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ülevaade suhtarvudes.

Võlakordaja (kohustised kokku/aktiva kokku) = 0,0 (2015.a. 0,06).

Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara kokku/lühiajalised kohustised kokku) = 381,34 (2015.a. 3,74)

Omakapitali tulutase (aasta puhaskasum/omakapital kokku) = 41,11% (2015.a. 8,34%)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	404 113	19 547	2
Nõuded ja ettemaksed	29 469	230 086	3,4
Kokku käibevarad	433 582	249 633	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 286 278	803 665	5
Materiaalsed põhivarad	20 271	37 032	6
Kokku põhivarad	1 306 549	840 697	
Kokku varad	1 740 131	1 090 330	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	64 000	
Võlad ja ettemaksed	1 137	2 708	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	1 137	66 708	
Kokku kohustised	1 137	66 708	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	498	498	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 020 568	935 238	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	715 372	85 330	
Kokku omakapital	1 738 994	1 023 622	
Kokku kohustised ja omakapital	1 740 131	1 090 330	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	100 674	68 147	8
Muud äritulud	88	16 641	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 369	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 317	-8 498	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 761	-17 464	6
Muud ärikulud	-768	0	
Ärikasum (kahjum)	60 547	58 826	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	635 067	26 500	
Intressitulud	19 752	0	
Muud finantstulud ja -kulud	6	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	715 372	85 330	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	715 372	85 330	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	60 547	58 826
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 761	17 464
Kokku korrigeerimised	16 761	17 464
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 335	1 738
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 571	-1 536
Laekunud intressid	6	4
Kokku rahavood äritegevusest	53 408	76 496
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-25 050	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	280 450	0
Antud laenud	-5 000	0
Antud laenude tagasimaksed	125 000	0
Laekunud intressid	19 758	26 400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	395 158	26 400
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-64 000	-86 300
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 000	-86 300
Kokku rahavood	384 566	16 596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 547	2 951
Raha ja raha ekvivalentide muutus	384 566	16 596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	404 113	19 547

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			715 372	715 372
31.12.2016	2 556	498	1 735 940	1 738 994

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hinindamisalused

OÜ Revco Group 2016.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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2016 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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 äriolukorrale.

OÜ-s Revco Group loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	404 113	19 547

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 319	4 319
Ostjatelt laekumata arved	4 319	4 319
Nõuded seotud osapoolte vastu	24 449	24 449
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500
Tagatisraha	200	200
Muud	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 469	29 469
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		208		2 165
Erisoodustuse tulumaks		3		3
Sotsiaalmaks		4		4
Ettemaksukonto jääk	500		106	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	500	215	106	2 172

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2014	706 611	200 000	906 611
31.12.2015	706 611	200 000	906 611
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2015	706 611	200 000	906 611
Soetamine	2 050	29 000	31 050
Müük müügihinnas või lunastamine	-280 450		-280 450
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	625 501	3 566	629 067
31.12.2016	1 053 712	232 566	1 286 278

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-16 761	-16 761	0	-16 761
Allahindlused väärtuse languse tõttu			0	0
31.12.2016				
Soetusmaksumus	76 783	76 783	0	76 783
Akumuleeritud kulum	-56 512	-56 512	0	-56 512
Jääkmaksumus	20 271	20 271	0	20 271

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7	7
Maksuvõlad	215	215
Muud võlad	915	915
Kokku võlad ja ettemaksed	1 137	1 137
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	536	536
Maksuvõlad	2 172	2 172
Kokku võlad ja ettemaksed	2 708	2 708

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 358	68 147
Läti	62 316	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100 674	68 147
Kokku müügitulu	100 674	68 147
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenus	75 004	49 822
Raamatupidamisteenus	7 834	18 325
Renditeenus	17 836	0
Kokku müügitulu	100 674	68 147

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 977	911	0	64 000

2016	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Eraisikud	64 000	0%	EUR	2016

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	18 776	0	42 990

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

Osaühing Revco Group (registrikood: 10331726) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE ALVIK	Juhatuse liige	21.06.2017
ARVO ALVIK	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 020 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	715 372
Kokku	1 735 940
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 735 940
Kokku	1 735 940

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 020 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	715 372
Kokku	1 735 940
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 735 940
Kokku	1 735 940

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	75004	74.50%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	17836	17.72%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	7834	7.78%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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