

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Revelstok

registrikood: 12667778

tänavatalu nimi, Metssea tee 12-2
maja ja korteri number:

küla: Uuesalu küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75331

telefon: +372 53432185

e-posti aadress: info@revelstok.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Revelstok on 01.07.2016 loodud ettevõtte.

2020. aastal oli ettevõtte põhitegevuseks maaparanduse ja teehooldustööd.

Ettevõtte netokäive oli vaadeldaval majandusaastal 934 420 eurot ning majandusaasta lõppes kasumiga summas 177 566 eurot.

2021. aastal plaanib ettevõtte nendes valdkondades teenuse osutamist jätkata.

2020. aastal oli osaühingus Revelstok keskmiselt 5 palgalist.

2020. aastal olid tööjõukulud summas 72 tuhat eurot, 2019. aastal vastavalt 75 tuhat eurot. Seal hulgas sotsiaalmaksud summas 18 325 eurot (2019. aastal 17 387 eurot)

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 273	17 235
Nõuded ja ettemaksed	251 197	189 595
Varud	36 408	5 906
Kokku käibevarad	294 878	212 736
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	499 768	433 441
Kokku põhivarad	499 768	433 441
Kokku varad	794 646	646 177
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	66 693	17 041
Võlad ja ettemaksed	219 396	128 444
Kokku lühiajalised kohustised	286 089	145 485
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	198 415	254 763
Kokku pikaajalised kohustised	198 415	254 763
Kokku kohustised	484 504	400 248
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 826	20 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177 566	222 497
Kokku omakapital	310 142	245 929
Kokku kohustised ja omakapital	794 646	646 177

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	934 420	1 114 578	10
Muud äritulud	2 152	28 665	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-332 578	-504 564	
Mitmesugused tegevuskulud	-200 361	-272 010	
Tööjõukulud	-72 195	-75 093	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-102 539	-40 272	
Muud ärikulud	-15 507	-1 346	
Ärikasum (kahjum)	213 392	249 958	
Intressikulud	-10 407	-5 837	
Muud finantstulud ja -kulud	412	-61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	203 397	244 060	
Tulumaks	-25 831	-21 563	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177 566	222 497	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Revelstok OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja sama kulukirje vastukandena. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot ja mille kasutusaeg üle 1 (ühe) aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 2 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, loetakse erandkorras samuti põhivarasse. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 6-10%
- Masinad ja seadmed 10-20%
- Arvutitehnika 40%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

1. OÜ Revelstok'ile olulist mõju omavad omanikud;
2. tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi;

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	208 992	208 992	
Ostjatelt laekumata arved	208 992	208 992	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500	3
Muud nõuded	31 751	31 751	
Laenunõuded	31 272	31 272	
Intressinõuded	479	479	
Ettemaksed	531	531	
Tulevaste perioodide kulud	531	531	
Muud nõuded	9 423	9 423	
Kokku nõuded ja ettemaksed	251 197	251 197	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	155 205	155 205	
Ostjatelt laekumata arved	155 205	155 205	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 600	12 600	3
Muud nõuded	14 923	14 923	
Laenunõuded	14 588	14 588	
Intressinõuded	335	335	
Ettemaksed	83	83	
Tulevaste perioodide kulud	83	83	
Muud nõuded	6 784	6 784	
Kokku nõuded ja ettemaksed	189 595	189 595	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	5 975
Käibemaks	0	18 661	0	5 299
Üksikisiku tulumaks	0	730	0	773
Sotsiaalmaks	0	1 250	0	960
Kohustuslik kogumispension	0	76	0	58
Töötuskindlustusmaksed	0	91	0	70
Ettemaksukonto jääk	500		12 600	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	500	20 808	12 600	13 135

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed		
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	18 413	64 691	371 276	435 967	24 000	478 380
Akumuleeritud kulum	0	-10 523	-34 416	-44 939	0	-44 939
Jääkmaksumus	18 413	54 168	336 860	391 028	24 000	433 441
Ostud ja parendused	23 000	5 500	252 974	258 474		281 474
Amortisatsioonikulu	0	-12 238	-90 301	-102 539		-102 539
Müügid (jääkmaksumuses)	2	-11 200	-77 408	-88 608		-88 606
Ümberliigitamised	0	0	0	0		0
Muud muutused			-2	-2	-24 000	-24 002
31.12.2020						
Soetusmaksumus	41 415	56 191	541 751	597 942	0	639 357
Akumuleeritud kulum	0	-19 961	-119 628	-139 589	0	-139 589
Jääkmaksumus	41 415	36 230	422 123	458 353	0	499 768

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	5 007	5 007		
Pangalaen	49 125	49 125		
Lühiajalised laenud kokku	54 132	54 132		
Pikaajalised laenud				
Omanik	9 838		9 838	
Äriühing	147 813	327	147 486	
Pikaajalised laenud kokku	157 651	327	157 324	
Kapitalirendikohustised kokku	53 325	12 234	41 091	
Laenukohustised kokku	265 108	66 693	198 415	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	5 245	5 245		
Lühiajalised laenud kokku	5 245	5 245		
Pikaajalised laenud				
Omanik	14 837	0	14 837	
Seotud osapool	186 600	0	186 600	
Pikaajalised laenud kokku	201 437	0	201 437	
Kapitalirendikohustised kokku	65 122	11 796	53 326	
Laenukohustised kokku	271 804	17 041	254 763	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	153 367	153 367	
Võlad töövõtjatele	6 040	6 040	6
Maksuvõlad	20 808	20 808	3
Muud võlad	35 941	35 941	
Intressivõlad	241	241	
Muud viitvõlad	35 700	35 700	
Saadud ettemaksed	3 240	3 240	
Muud saadud ettemaksed	3 240	3 240	
Kokku võlad ja ettemaksed	219 396	219 396	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	100 343	100 343	
Võlad töövõtjatele	5 411	5 411	6
Maksuvõlad	13 135	13 135	3
Saadud ettemaksed	6 235	6 235	
Muud saadud ettemaksed	6 235	6 235	
Muud võlad	3 320	3 320	
Kokku võlad ja ettemaksed	128 444	128 444	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	3 689	3 060
Puhkusetasude kohustis	2 351	2 351
Kokku võlad töövõtjatele	6 040	5 411

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	100 000	135 000
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	25 000	33 750
Kokku tingimuslikud kohustised	125 000	168 750

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	934 420	1 114 578
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	934 420	1 114 578
Kokku müügitulu	934 420	1 114 578
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsatööd	32 940	778 775
Muud tööd	130 491	62 204
Teede tööd	219 964	180 333
Maaparandus	551 025	93 266
Kokku müügitulu	934 420	1 114 578

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	53 870	57 706
Sotsiaalmaksud	18 325	17 387
Kokku tööjõukulud	72 195	75 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		10 952	0	14 837
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 546	23 435	162 108	203 419

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	16 076	20 520

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2021

OÜ Revelstok (registrikood: 12667778) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLE LUGNA	Juhatuse liige	22.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177 566
Kokku	307 392
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	307 392
Kokku	307 392

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177 566
Kokku	307 392
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	307 392
Kokku	307 392

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	585422	62.65%	Jah
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	297949	31.89%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	51049	5.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ille Lugna	48512282720	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53432185
E-posti aadress	info@revelstok.ee