

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	12

Tegevusaruanne

Osaühing Revelstok on 01.07.2016 loodud ettevõtte.

2021. aastal oli ettevõtte põhitegevuseks maaparanduse- ja teehooldustööd. Ettevõtte netokäive oli vaadeldaval majandusaastal 1 543 845 eurot ning majandusaasta lõppes kasumiga.

2022. aastal plaanib ettevõtte nendes valdkondades teenuse osutamist jätkata. 2021. aastal oli osaühingus Revelstok keskmiselt 6 palgalist. 2021. aastal olid tööjõukulud summas 100 tuhat eurot, 2020. aastal vastavalt 72 tuhat eurot. Seal hulgas sotsiaalmaksud summas 25 tuhat eurot (2020. aastal 18 tuh eurot). Juhatus koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	117 425	7 273	
Nõuded ja ettemaksed	90 154	251 197	2
Varud	1 346	36 408	
Kokku käibevarad	208 925	294 878	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	536 111	499 768	4
Immateriaalsed põhivarad	38 056	0	
Kokku põhivarad	574 167	499 768	
Kokku varad	783 092	794 646	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	108 735	66 693	5
Võlad ja ettemaksed	143 720	219 396	6
Kokku lühiajalised kohustised	252 455	286 089	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	76 838	198 415	5
Kokku pikaajalised kohustised	76 838	198 415	
Kokku kohustised	329 293	484 504	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 835	129 826	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 214	177 566	
Kokku omakapital	453 799	310 142	
Kokku kohustised ja omakapital	783 092	794 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 543 845	934 420	10
Muud äritulud	29 506	2 152	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-907 166	-332 578	
Mitmesugused tegevuskulud	-147 767	-200 361	
Tööjõukulud	-100 513	-72 195	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-166 561	-102 539	
Muud ärikulud	-1 285	-15 507	
Ärikasum (kahjum)	250 059	213 392	
Intressikulud	-12 158	-10 407	
Muud finantstulud ja -kulud	650	412	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	238 551	203 397	
Tulumaks	-14 337	-25 831	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 214	177 566	

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 põhivaras. 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	67 195	67 195	
Ostjatelt laekumata arved	67 195	67 195	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	136	136	3
Laenunõuded	4 700	4 700	
Muud nõuded	354	354	
Intressinõuded	354	354	
Ettemaksed	3 187	3 187	
Tulevaste perioodide kulud	3 187	3 187	
Muud nõuded	14 582	14 582	
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 154	90 154	
	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
Laenunõuded	31 272	31 272	
Muud nõuded	479	479	
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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	2 500	0	0
Käibemaks	0	27 729	0	18 661
Üksikisiku tulumaks	0	1 062	0	730
Sotsiaalmaks	0	1 954	0	1 250
Kohustuslik kogumispension	0	14	0	76
Töötuskindlustusmaksed	0	142	0	91
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 340	0	0
Ettemaksukonto jääk	136		500	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	136	35 741	500	20 808

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed		
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
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
Ostud ja parendused		21 200	195 068	216 268	5 112	221 380
Amortisatsioonikulu	0	-11 463	-155 098	-166 561	0	-166 561
Müügid (jääkmaksumuses)	-6 000	0	-12 473	-12 473		-18 473
Muud muutused	0	0	-3	-3		-3
31.12.2021						
Soetusmaksumus	35 415	77 391	717 303	794 694	5 112	835 221
Akumuleeritud kulum	0	-31 424	-267 686	-299 110	0	-299 110
Jääkmaksumus	35 415	45 967	449 617	495 584	5 112	536 111

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	0	0		
Pangalaen	0	0		
Äriühing	69 300	69 300		
Lühiajalised laenud kokku	69 300	69 300		
Kapitalirendikohustised kokku	116 273	39 435	76 838	
Laenukohustised kokku	185 573	108 735	76 838	
	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	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	94 584	94 584	
Võlad töövõtjatele	7 158	7 158	
Maksuvõlad	35 741	35 741	3
Muud võlad	6 237	6 237	
Intressivõlad	105	105	
Muud viitvõlad	6 132	6 132	
Kokku võlad ja ettemaksed	143 720	143 720	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	153 367	153 367	
Võlad töövõtjatele	6 040	6 040	
Maksuvõlad	20 808	20 808	
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	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	4 807	3 689
Puhkusetasude kohustis	2 351	2 351
Kokku võlad töövõtjatele	7 158	6 040

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	100 000	100 000
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	25 000	25 000
Kokku tingimuslikud kohustised	125 000	125 000

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 543 845	934 420
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 543 845	934 420
Kokku müügitulu	1 543 845	934 420
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsaraie, Teehooldus ,Maaparandus jms	1 543 845	934 420
Kokku müügitulu	1 543 845	934 420

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	75 120	53 870
Sotsiaalmaksud	25 393	18 325
Kokku tööjõukulud	100 513	72 195
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	14 840	16 076

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Revelstok (registrikood: 12667778) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLE LUGNA	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 214
Kokku	451 049
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	451 049
Kokku	451 049

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 214
Kokku	451 049
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	451 049
Kokku	451 049

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	1213888	78.63%	Jah
Teede ja kiirteede ehitus	42111	329957	21.37%	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