

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Rivera Grupp

registrikood: 11017073

tänavatalu nimi, Padriku tee 6/1-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11912

telefon: +372 6460202, +372 56664321

e-posti aadress: tatijana@hotmail.ee, vik73@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

Osaühing Rivera Grupp alustas tööd 25. veebruaril 2004. a. Firma põhitegevuseks on teenused kinnisvara tehingud.

Ülevaade aruandeperioodi tegevusest.

2011.aastal moodustas OÜ Rivera Gruppi müügitulu 4,2 tuh euro.
Kogu käive müümisest on saadud Eestis.

Investeeringud.

OÜ Rivera Grupp 2011 aasta jooksul teostas investeeringuid materiaalsesse- põhivarasse 11.4 tuh.euro ulatuses.

Personal.

2011.aasta jooksul töötas OÜ-s Rivera Gruppi kaks inimest, kelle töötasu moodustas 5.2 tuh euro.
OÜ Rivera Gruppi juhatus koosneb ühest liikmest ja neile eraldi tasu 2011.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 305	37 715	2
Nõuded ja ettemaksed	106 049	105 227	
Varud	6 523	0	
Kokku käibevara	113 877	142 942	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	11 326	12 774	
Kinnisvarainvesteeringud	36 651	36 651	
Materiaalne põhivara	53 335	64 814	7
Kokku põhivara	101 312	114 239	
Kokku varad	215 189	257 181	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	68 015	53 318	8
Võlad ja ettemaksed	50 281	51 837	9
Kokku lühiajalised kohustused	118 296	105 155	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 999	18 318	8
Kokku pikaajalised kohustused	12 999	18 318	
Kokku kohustused	131 295	123 473	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 896	194 764	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 814	-63 868	
Kokku omakapital	83 894	133 708	
Kokku kohustused ja omakapital	215 189	257 181	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 191	3 778	
Muud äritulud	0	95	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-643	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 419	-26 189	
Tööjõukulud	-7 037	-6 496	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 907	-21 330	
Muud ärikulud	-1 981	0	
Ärikasum (kahjum)	-45 796	-50 142	
Finantstulud ja -kulud	-4 018	-13 726	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49 814	-63 868	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 814	-63 868	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-45 796	-50 142
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 907	21 330
Muud korrigeerimised	0	-13 726
Kokku korrigeerimised	22 907	7 604
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-822	61 174
Varude muutus	-6 523	432
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 556	9 700
Kokku rahavood äritegevusest	-31 790	28 768
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 428	-2 725
Antud laenud	-8 486	-37 995
Antud laenude tagasimaksed	7 200	153
Laekunud intressid	481	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 448	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 785	-40 567
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 305	99 867
Saadud laenude tagasimaksed	-8 122	-61 036
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-4 018	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 165	38 831
Kokku rahavood	-36 410	27 032
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 715	10 683
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 410	27 032
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 305	37 715

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	194 764	197 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-63 868	-63 868
31.12.2010	2 556	256	130 896	133 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-49 814	-49 814
31.12.2011	2 556	256	81 082	83 894

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rivera Grupp 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetes.

OÜ Rivera Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50 % tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiates või osadest. Tütarettevõtete kajastamisel bilansis on kasutatud kapitaliosaluse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud

lühiajalisi nõudeid.

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

Kõiki nõudeid kajastatakse soetusmaksumuses, diskontot ei kasutata kuna laekumised olulisel määral on tähtajaliselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maskumusega alates 639 euro. Varad mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 % kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansivaliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt sell kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised objektid 8%

Transport 15-20%

Muu inventar, tööristad olenevalt objektist ja kasutuseast 20-25%

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooniarvestust alustatakse soetamiskuust.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara soetus väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma väärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed

jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuseks jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

1. Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)
2. Tütarettevõtted
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted
4. Osaühingu juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	925	751
Arvelduskontod	380	36 964
Kokku raha	1 305	37 715

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 896	5 574	
Üksikisiku tulumaks			52
Erisoodustuse tulumaks			68
Sotsiaalmaks			240
Töötuskindlustusmaksed			17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 896	5 574	377

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10799990	OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused	Eesti	Kinnisvara tehingud	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:

Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused	-6 896	0	0	0	-419	0	-7 315
Kokku	-6 896	0	0	0	-419	0	-7 315

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011

Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11216507	Mändjala Puhkeküla OÜ	Eesti	kinnisvara tehingud	33.50	33.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Mändjala Puhkeküla OÜ	616	0	0	0	-226	0	390
Kokku	616	0	0	0	-226	0	390

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	81 015			
Intressinõuded	12 943			
Dividendinõuded	4 921			
Kokku muud nõuded	98 879			

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	13 901	20 235	126 461	3 844	130 305	1 509	165 950
Akumuleeritud kulum		-2 822	-77 658	-1 708	-79 366	-340	-82 528
Jääkmaksumus	13 901	17 413	48 803	2 136	50 939	1 169	83 422
Ostud ja parendused				1 810	1 810	915	2 725
Amortisatsioonikulu		-1 623	-18 403	-826	-19 229	-481	-21 333
31.12.2010							
Soetusmaksumus	13 901	20 235	126 461	5 654	132 115	2 424	168 675
Akumuleeritud kulum		-4 445	-96 061	-2 534	-98 595	-821	-103 861
Jääkmaksumus	13 901	15 790	30 400	3 120	33 520	1 603	64 814
Ostud ja parendused			11 428		11 428		11 428
Amortisatsioonikulu		-1 620	-19 736	-1 035	-20 771	-516	-22 907
31.12.2011							
Soetusmaksumus	13 901	20 235	137 889	5 654	143 543	2 424	180 103
Akumuleeritud kulum		-6 065	-115 797	-3 569	-119 366	-1 337	-126 768
Jääkmaksumus	13 901	14 170	22 092	2 085	24 177	1 087	53 335

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Dnb Nordea Liising AS	3 258				2011
Swedbanka Liising AS	1 945				2011
HM Grupp Saare OÜ	12 782				2011
Swest Holding OÜ	19 173				2011
Eraldised	30 857				2011
Lühiajalised laenud kokku	68 015				
Pikaajalised võlakirjad					
Dnb Nordea Liising AS	12 999		12 999		2013
Pikaajalised võlakirjad kokku	12 999		12 999		
Laenukohustused kokku	81 014		12 999		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Dnb Nordea Liising AS	4 663	4 663			
Swedbanka Liising AS	3 343	3 343			
HM Grupp Saare OÜ	12 782	12 782			
Swest Holding OÜ	19 173	19 173			
Omaniku laen	13 357	13 357			
Lühiajalised laenud kokku	53 318	53 318			
Pikaajalised laenud					
Dnb Nordea Liising AS	16 374		16 374		
Swedbanka Liising AS	1 944		1 944		
Pikaajalised laenud kokku	18 318		18 318		
Laenukohustused kokku	71 636	53 318	18 318		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	137	1 707
Võlad töövõtjatele	805	397
Maksuvõlad	0	377
Muud võlad	49 489	49 356
Dividendivõlad	49 212	49 212
Muud viitvõlad	277	144
Kokku võlad ja ettemaksed	50 431	51 837

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	40
Seisuga 31.12.2011.a koosneb OÜ Rivera Grupp osakapital üks osa nimiväärtusega 2556 euro.		

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 236	4 833
Sotsiaalmaksud	1 801	1 663
Kokku tööjõukulud	7 037	6 496
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-9 132
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-22
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-644	-32
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-644	0
Intressitulud	4 467	3 408
Intressitulu laenudelt	4 467	3 408
Intressikulud	-7 841	-7 948
Intressikulu laenudelt	-5 752	-6 231
Intressikulu kapitalirendilt	-2 089	-1 717
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 018	-13 726

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	7 780		7 516	
Sidusettevõtjad	76 550		59 384	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		30 857		13 357

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Rivera Grupp (registrikood: 11017073) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA TITOVA	Juhatuse liige	02.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 814
Kokku	81 082

OÜ Rivera Grupp juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku katta 2011.aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvel.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	4191	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktoria Titova	47301270321		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460202
Mobiiltelefon	+372 56664321
E-posti aadress	vik73@hotmail.ee
E-posti aadress	tatijana@hotmail.ee