

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ RIVA KESKUS

**registrikood:** 11194251

**tänava/talu nimi, Sõpruse pst 196-68**  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 13423

**telefon:** +372 56255842, +372 53305102

**e-posti aadress:** tarklaps@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                        | 8 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed        | 8 |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed         | 9 |
| Lisa 5 Tööjõukulud                 | 9 |
| Lisa 6 Seotud osapooled            | 9 |

## Tegevusaruanne

OÜ Riva Keskus asutati 24.11.2006.a. eesmärgiga osutada lapsehoiu teenust.

Selleks otstarbeks renditi ruumid As-It Rime Kinnisvara, asukohaga Tammsaare 89, Tallinn.

Renditud ruumid tehti korda ja viidi vastavusse kehtivate nõuetega.

2011.a. majandusaasta käive oli 30824.- eurot. Käive moodustus lastehoiuteenuse ja mängutoa teenuse osutamisest.

Tegevuse käigus teeniti 2011. aastal kasumit 8732.- eurot.

2012.a. kavatakse jätkata teenuse osutamist. OÜ Riva Keskus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 24 899        | 16 323        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 707           | 707           | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>25 606</b> | <b>17 030</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>25 606</b> | <b>17 030</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 838           | 994           | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>838</b>    | <b>994</b>    |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>838</b>    | <b>994</b>    |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 13 224        | 7 011         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 8 732         | 6 213         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>24 768</b> | <b>16 036</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>25 606</b> | <b>17 030</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010         |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| Müügitulu                                   | 30 824       | 25 983       |
| Muud äritulud                               | 331          | 0            |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -14 811      | -15 287      |
| Tööjõukulud                                 | -7 612       | -4 483       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>8 732</b> | <b>6 213</b> |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>8 732</b> | <b>6 213</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>8 732</b> | <b>6 213</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011         | 2010         |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |              |              |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 8 732        | 6 213        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -156         | 103          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>8 576</b> | <b>6 316</b> |
|                                                       |              |              |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>8 576</b> | <b>6 316</b> |
|                                                       |              |              |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | 16 323       | 10 007       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>8 576</b> | <b>6 316</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | 24 899       | 16 323       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 256                          | 7 011                       | 9 823  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 6 213                       | 6 213  |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | 13 224                      | 16 036 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 8 732                       | 8 732  |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 21 956                      | 24 768 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ RIVA KESKUS 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 RIVA KESKUS kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud ksumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

#### Raha

Raha kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontol. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Kõik muud nõuded (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 24 521        | 15 832        |
| Arvelduskontod    | 378           | 491           |
| <b>Kokku raha</b> | <b>24 899</b> | <b>16 323</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Ettemaksed                        | 707        | 707        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>707</b> | <b>707</b> |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Võlad töövõtjatele               | 492        | 509        |
| Maksuvõlad                       | 346        | 485        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>838</b> | <b>994</b> |

## Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                               | 2011         | 2010         |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                     | 5 660        | 3 311        |
| Sotsiaalmaksud                                | 1 952        | 1 172        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                      | <b>7 612</b> | <b>4 483</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 1            | 1            |

## Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 2011  | 2010  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                                                                                                         | Ostud | Ostud |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0     | 767   |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |      |      |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|                                                                               | 2011 | 2010 |
| Arvestatud tasu                                                               | 0    | 64   |

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ RIVA KESKUS (registrikood: 11194251) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JEVGENIA PAJU      | Juhatuse liige     | 05.07.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 13 224        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 8 732         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>21 956</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) |               |
| <b>Kokku</b>                                                           |               |

OÜ Riva Keskus teeb ettepaneku lisada 8732 eur eelmisele perioodile kasumi arvele .

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala      | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Lapsehoiuteenus | 88911      | 30824           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Jevgenia Paju  | 47601013736                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 40000 EEK                    |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 53305102      |
| Mobiiltelefon   | +372 56255842      |
| E-posti aadress | tarklaps@gmail.com |