

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

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.

2015.aastal moodustas OÜ Rivera Gruppi müügitulu 1.3 tuh euro.
Kogu käive müümisest on saadud Eestis.

Investeeringud.

Materiaalsesse põhivarasse investeeris OÜ Rivera Grupp 2015.aasta jooksul ei teinud.

Personal.

2015.aasta jooksul OÜ-s Rivera Grupp ei sõlmitud töölrpingud.
OÜ Rivera Gruppi juhatus koosneb ühest liikmest ja neile eraldi tasu 2015.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 682	51 944	2
Nõuded ja ettemaksed	95 965	158 158	3
Varud	7 030	6 000	
Kokku käibevarad	161 677	216 102	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	50 249	49 126	4
Kinnisvarainvesteeringud	0	36 651	
Materiaalsed põhivarad	15 852	25 003	6
Kokku põhivarad	66 101	110 780	
Kokku varad	227 778	326 882	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	209 125	214 625	7
Võlad ja ettemaksed	35 996	85 251	8
Kokku lühiajalised kohustised	245 121	299 876	
Kokku kohustised	245 121	299 876	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 406	47 265	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 561	-23 071	
Kokku omakapital	-17 343	27 006	
Kokku kohustised ja omakapital	227 778	326 882	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	1 373	5 084
Muud äritulud	8	200
Mitmesugused tegevuskulud	-5 525	-5 880
Tööjõukulud	-2 355	-11 075
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 642	-4 776
Muud ärikulud	-19 146	-65
Ärikasum (kahjum)	-27 287	-16 512
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-142	0
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	1 265	0
Intressikulud	-4 692	0
Muud finantstulud ja -kulud	-62 705	-6 559
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-93 561	-23 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 561	-23 071

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-27 287	-16 512
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 642	4 776
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	200
Kokku korrigeerimised	1 642	4 976
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	62 193	-9 728
Varude muutus	-1 030	65
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	54 755	14 705
Kokku rahavood äritegevusest	90 273	-6 494
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	659
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-510
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	149
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 500	46 092
Saadud laenude tagasimaksed	-20 000	0
Makstud intressid	0	-1 449
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-78 035	-6 559
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-83 535	38 084
Kokku rahavood	6 738	31 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 944	20 205
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 738	31 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 682	51 944

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	47 265	50 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 071	-23 071
31.12.2014	2 556	256	24 194	27 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-93 561	-93 561
Väljakuulutatud dividendid			49 212	49 212
31.12.2015	2 556	256	-20 155	-17 343

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rivera Grupp 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 lisas 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised objektid 8%

Transport 15-20%

Muu inventar, tööristad olenevalt objektist ja kasutuseest 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	58 003	51 726
Pank	679	218
Kokku raha	58 682	51 944

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	192	192	
Muud nõuded	95 773	95 773	5
Laenunõuded	66 027	66 027	
Intressinõuded	28 099	28 099	
Viitlaekumised	1 647	1 647	
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 965	95 965	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	158 158	158 158	
Laenunõuded	116 924	116 924	
Intressinõuded	41 206	41 206	
Viitlaekumised	28	28	
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 158	158 158	

Lisa 4 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10799990	Luigemetsa-Lungu	Eesti	Enda kinnisvara ost ja müük	100	100
10815938	Metsnik Grupp OÜ	Eesti	Kõõgivilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Luigemetsa-Lungu	7 463	-142	7 321
Metsnik Grupp OÜ	41 663	1 265	42 928
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	49 126	1 123	50 249

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Laenunõuded	66 027	66 027		
OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused	2 157	2 157	2%	EUR
Mandjala Puhkeküla OÜ	63 870	63 870	6%	EUR
Intressinõuded	28 099	28 099		
OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused	90	90		
Mandjala Puhkeküla OÜ	28 009	28 009		
Viitlaekumised	1 647	1 647		
Kokku muud nõuded	95 773	95 773		

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Laenunõuded	116 924	116 924		
OÜ Luigemetsa-Lungu Põl	2 157	2 157	2%	EUR
Eesti Puidu Grupp OÜ	50 897	50 897	12%	EUR
Mandjala Puhkeküla OÜ	63 870	63 870	6%	EUR
Intressinõuded	41 206	41 206		
OÜ Luigemetsa-Lungu Põl	47	47		
Eesti Puidu Grupp OÜ	16 982	16 982		
Mandjala Puhkeküla OÜ	24 177	24 177		
Viitlaekumised	28	28		
Maksude ettemaksed	2	2		
Hankjate laekumata arbed	26	26		
Kokku muud nõuded	158 158	158 158		

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	13 901	20 235	137 889	5 654	143 543	4 194	181 873
Akumuleeritud kulum		-9 305	-135 281	-5 173	-140 454	-2 335	-152 094
Jääkmaksumus	13 901	10 930	2 608	481	3 089	1 859	29 779
Amortisatsioonikulu		-1 620	16 401	-460	15 941	-88	14 233
Müügid			-19 009		-19 009		-19 009
31.12.2014							
Soetusmaksumus	13 901	20 235	118 880	5 654	124 534	4 194	162 864
Akumuleeritud kulum		-10 925	-118 880	-5 633	-124 513	-2 423	-137 861
Jääkmaksumus	13 901	9 310	0	21	21	1 771	25 003
Amortisatsioonikulu		-1 620	57 141	-21	57 120		55 500
Müügid	-7 510		-57 141		-57 141		-64 651
31.12.2015							
Soetusmaksumus	13 901	20 235	61 739	5 654	67 393	4 194	105 723
Akumuleeritud kulum	-7 510	-12 545	-61 739	-5 654	-67 393	-2 423	-89 871
Jääkmaksumus	6 391	7 690	0	0	0	1 771	15 852

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swest Holding OÜ	16 673	16 673			2%	EUR
HM Grupp Saare OÜ	22 782	22 782			4,5%	EUR
ViaLogistika OÜ	115 078	115 078			12%	EUR
Metsnik Grupp OÜ	40 092	40 092			2%	EUR
Saarte Metsamajanduse OU	14 500	14 500			5%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	209 125	209 125				
Laenukohustised kokku	209 125	209 125				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swest Holding OÜ	16 673	16 673			2%	
HM Grupp Saare OÜ	22 782	22 782			4.5%	
ViaLogistika OÜ	115 078	115 078			12%	
Metsnik Grupp OÜ	40 092	40 092			2%	
Sare Finants OÜ	20 000	20 000			22%	
Lühiajalised laenud kokku	214 625	214 625				
Laenukohustised kokku	214 625	214 625				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	191	191
Maksuvõlad	197	197
Muud võlad	35 608	35 608
Intressivõlad	33 038	33 038
Muud viitvõlad	2 570	2 570
Kokku võlad ja ettemaksed	35 996	35 996
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	144	144
Maksuvõlad	592	592
Muud võlad	84 515	84 515
Intressivõlad	32 619	32 619
Dividendivõlad	49 212	49 212
Muud viitvõlad	2 684	2 684
Kokku võlad ja ettemaksed	85 251	85 251

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2015.a koosneb OÜ Rivera Grupp osakapital üks osa nimiväärtusega 2556 euro.		

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	7 932
Sotsiaalmaksud	2 355	3 143
Kokku tööjõukulud	2 355	11 075
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütaretevõtjad	2 157	155 170	2 157	155 170

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing Rivera Grupp (registrikood: 11017073) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA TITOVA	Juhatuse liige	29.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 561
Kokku	-20 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	1373	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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