

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ RIVA KESKUS

registrikood: 11194251

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Riva Keskus OÜ on loodud 24.11.2006. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on lapsehoiuteenuse pakkumine.

2015.aastal oli müügitulu 22 408 eurot. Põhivara ei soetatud.

Töötasudeks maksti 6236 eurot. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Riva Keskus OÜ kavatseb majandustegevusega jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 411	9 042	2
Nõuded ja ettemaksed	707	707	3
Kokku käibevara	5 118	9 749	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	3 900	4
Kokku põhivara	0	3 900	
Kokku varad	5 118	13 649	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 853	5
Võlad ja ettemaksed	917	615	6
Kokku lühiajalised kohustused	917	2 468	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	475	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	475	
Kokku kohustused	917	2 943	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 894	13 608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 505	-5 714	
Kokku omakapital	4 201	10 706	
Kokku kohustused ja omakapital	5 118	13 649	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	22 408	23 083	8
Muud äritulud	2 052	1 133	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 449	-20 050	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 020	-1 780	11
Tööjõukulud	-8 319	-6 720	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 100	-1 200	
Muud ärikulud	-26	-49	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 454	-5 583	
Intressikulud	-51	-131	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 505	-5 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 505	-5 714	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 454	-5 583
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 100	1 200
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2	0
Kokku korrigeerimised	1 102	1 200
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	302	50
Makstud intressid	-51	-131
Muud rahavood äritegevusest	2 798	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 303	-4 464
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 328	-1 781
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 328	-1 781
Kokku rahavood	-4 631	-6 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 042	15 287
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 631	-6 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 411	9 042

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	13 608	16 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 714	-5 714
31.12.2014	2 556	256	7 894	10 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 505	-6 505
31.12.2015	2 556	256	1 389	4 201

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RIVA KESKUS 2015.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 kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algsest arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	3 575	9 024
Arvelduskontod	836	18
Kokku raha	4 411	9 042

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	707	707
Kokku nõuded ja ettemaksed	707	707
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Ettemaksed	707	707
Kokku nõuded ja ettemaksed	707	707

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	6 000	6 000	6 000
Akumuleeritud kulum	-900	-900	-900
Jääkmaksumus	5 100	5 100	5 100
Amortisatsioonikulu	-1 200	-1 200	-1 200
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 000	6 000	6 000
Akumuleeritud kulum	-2 100	-2 100	-2 100
Jääkmaksumus	3 900	3 900	3 900
Amortisatsioonikulu	-1 100	-1 100	-1 100
Müügid	-6 000	-6 000	-6 000
Muud muutused	3 200	3 200	3 200
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	2 328	1 853	475	euribor + 3,75%	euro	03.2016
Kapitalirendikohustused kokku	2 328	1 853	475			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed		3 900
Kokku		3 900

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	917	917
Kokku võlad ja ettemaksed	917	917

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	326	326
Maksuvõlad	289	289
Kokku võlad ja ettemaksed	615	615

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	60	22
Erisoodustuse tulumaks	1	2
Sotsiaalmaks	769	211
Töötuskindlustusmaksed	34	12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53	42
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	917	289

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 408	23 083
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 408	23 083
Kokku müügitulu	22 408	23 083
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lastehoiuteenus	22 408	23 083
Kokku müügitulu	22 408	23 083

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Saadud dotatsioonid	2 052	1 133
Kokku muud äritulud	2 052	1 133

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	245	449
Energia	1 009	946
Kütus	1 009	946
Transpordikulud	0	50
Üür ja rent	7 756	5 331
Ruumide kommunaalkulud	2 633	2 879
Ruumide hoolduskulud	7 806	10 395
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 449	20 050

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	127	344
Koolituskulud	32	89
Reklaamikulud	732	131
Kindlustuskulud	654	607
Muud	475	609
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 020	1 780

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 236	5 037
Sotsiaalmaksud	2 083	1 683
Kokku tööjõukulud	8 319	6 720
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	26	49
Kokku muud ärikulud	26	49

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	51	131
Kokku intressikulud	51	131

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Osühing ei kuulu kontserni ega oma tütar- ega sidusettevõtteid. juhatuse liikmatale ei ole makstud tasusid, kompensatsioone ega ole tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.09.2016

OÜ RIVA KESKUS (registrikood: 11194251) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENIA PAJU	Juhatuse liige	25.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 505
Kokku	1 389

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	22408	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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