

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ RIVER RENT

registrikood: 11406410

tänava/talu nimi, Olevi 30-7

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65607

telefon: +372 5162761

e-posti aadress: rivera@hot.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Firma põhitegevusalaks oli aruandeaastal transportvahendite rentimine.

Aruandeaastal oli keskmiselt 1 palgaline töötaja ja talle arvestati töötasu 3 336 eurot.

Juhatuse liikmele tasusid ei arvestatud ja hüvitisi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22	32	2
Nõuded ja ettemaksed	795	302	
Kokku käibevara	817	334	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 147	8 425	4
Kokku põhivara	14 147	8 425	
Kokku varad	14 964	8 759	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 876	5 349	5
Võlad ja ettemaksed	504	809	6
Kokku lühiajalised kohustused	8 380	6 158	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 943	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	3 943	0	
Kokku kohustused	12 323	6 158	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45	18	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40	27	
Kokku omakapital	2 641	2 601	
Kokku kohustused ja omakapital	14 964	8 759	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	17 673	19 726	7
Muud äritulud	12 200	13 869	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 246	-22 585	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 629	-858	
Tööjõukulud	-4 484	-4 484	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 654	-4 728	
Muud ärikulud	-29	-5	
Ärikasum (kahjum)	831	935	
Finantstulud ja -kulud	-791	-907	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40	28	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40	28	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	831	935	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 654	4 728	
Kokku korrigeerimised	5 654	4 728	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-493	566	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 067	-2 486	
Makstud intressid	-791	-907	
Kokku rahavood äritegevusest	14 268	2 836	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 375	-2 929	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 375	-2 929	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 903	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 903	0	
Kokku rahavood	-10	-93	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32	125	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10	-93	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22	32	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	18	2 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)		27	27
31.12.2010	2 556	45	2 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)		40	40
31.12.2011	2 556	85	2 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ River Rent

Majandusaasta 01.01.2011 - 31.12.2011

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ RIVER RENT 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatu-pidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit realiseerimismaksumuse.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed
5-10 aastat

Maad ei amortiseerita.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	22	32
Kokku raha	22	32

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	795		302	
Üksikisiku tulumaks		53		53
Sotsiaalmaks		184		184
Töötuskindlustusmaksed		23		23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	795	260	302	260

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Jääkmaksumus	10 224	10 224
Ostud ja parendused	2 929	2 929
Amortisatsioonikulu	-4 728	-4 728
31.12.2010		
Jääkmaksumus	8 425	8 425
Ostud ja parendused	11 376	11 376
Amortisatsioonikulu	-5 654	-5 654
31.12.2011		
Jääkmaksumus	14 147	14 147

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	605			
Krediidipanga liising	7 271			
Lühiajalised laenud kokku	7 876			
Pikaajalised laenud				
Krediidipanga liising	3 943			
Pikaajalised laenud kokku	3 943			
Laenukohustused kokku	11 819			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	5 349			
Lühiajalised laenud kokku	5 349			
Laenukohustused kokku	5 349			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	305
Võlad töövõtjatele	244	244
Maksuvõlad	260	260
Kokku võlad ja ettemaksed	504	809

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 673	19 726
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 673	19 726
Kokku müügitulu	17 673	19 726
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportvahendite rent	17 673	19 726
Kokku müügitulu	17 673	19 726

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	3 336
Sotsiaalmaksud	1 148	1 148
Kokku tööjõukulud	4 484	4 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

OÜ RIVER RENT (registrikood: 11406410) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIVERA KUTSAR	Juhatuse liige	29.05.2012
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40
Kokku	85
Jaotamine	
Kokku	85

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	17673	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rivera Kutsar	36807216510	Võru linn, Võru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5162761
E-posti aadress	rivera@hot.ee