

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing RIVALEKS

registrikood: 10161247

tänava/talu nimi, Kerese 8-16

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20304

telefon: +372 3569649

faks: +372 3569649

e-posti aadress: rivaleks@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Müügitulu	12
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2012.aasta majandusaruanne.

Osaühing RIVALEKS on tootmisfirma, mis tegeleb plasttoodete survevaluga. Need tooted omavad peamiselt tehnilist otstarvet.

Oma töös kasutame mitmesuguseid plasttoorainete liike: PA-12 Vestamid, polüpropüleen, polüstürool.

Firmal on 8 termoplastautomaati (plastide valamise masinad), mis võimaldavad kuni 360 g raskuste plastdetailide valmistamist. Meie klientideks on Saksamaa, Soome, Eesti ettevõtted.

VIIMASE 2 MAJANDUSAASTA TÄHTSAMAD NÄITAJAD (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	47 315	50 414
Ärikasum	25 967	24 981
Puhaskasum	25 963	24 981
Omakapital aasta lõpul	61 834	99 162
Varad kokku	63 736	100 265
Müügitulude juurdekasvutempo (%)	6.15	1.41
Varade juurdekasvutempo (%)	-36.43	33.7
Omakapitali juurdekasvutempo (%)	-37.64	33.7
Käibe ärirentaablus (%)	54.88	49.5
Käibe puhasrentaablus (%)	54.87	49.5
Vara puhasrentaablus (%)	31.66	28.5
Omakapitali puhasrentaablus (%)	32.25	28.8
Soliidsuskordaja (korda)	0.97	0.99
Maksevõime kordaja (korda)	33.42	90.7

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Rivaleks 2012. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1.	raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2.	raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3.	OÜ Rivaleks on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	39 624	87 761	61 260	2
Nõuded ja ettemaksed	15 840	9 754	12 166	
Varud	8 109	2 501	1 230	
Kokku käibevara	63 573	100 016	74 656	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	163	249	336	4
Kokku põhivara	163	249	336	4
Kokku varad	63 736	100 265	74 992	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	1 902	1 103	811	
Kokku lühiajalised kohustused	1 902	1 103	811	
Kokku kohustused	1 902	1 103	811	
Omakapital				
Registreerimata osakapital	2 556	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 059	71 369	41 653	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 963	24 981	29 716	
Kokku omakapital	61 834	99 162	74 181	
Kokku kohustused ja omakapital	63 736	100 265	74 992	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	47 315	50 414	5
Muud äritulud	578	336	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 966	-2 980	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 331	-4 533	
Tööjõukulud	-12 543	-18 170	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-86	-86	4
Ärikasum (kahjum)	25 967	24 981	
Finantstulud ja -kulud	-4	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 963	24 981	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 963	24 981	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 967	24 981
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	86	86
Kokku korrigeerimised	86	86
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 086	2 412
Varude muutus	-5 608	-1 271
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	799	292
Muud rahavood äritegevusest	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	15 158	26 501
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-4	0
Makstud dividendid	-50 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 291	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-63 295	0
Kokku rahavood	-48 137	26 501
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 761	61 260
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-48 137	26 501
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 624	87 761

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	71 369	74 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 981	24 981
31.12.2011	2 556	256	96 350	99 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 963	25 963
Makstud dividendid			-63 291	-63 291
31.12.2012	2 556	256	59 022	61 834

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Rivaleks 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

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 ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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 soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmine soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur, erandiks on it seadmed (arvuti tehnika), mis loetakse põhivara. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	65	39
Arvelduskontod	39 559	87 722
Kokku raha	39 624	87 761

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	916		430	
Üksikisiku tulumaks		348		184
Sotsiaalmaks		470		385
Töötuskindlustusmaksed		57		15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	916	875	430	584

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	576	576
Akumuleeritud kulum	-240	-240
Jääkmaksumus	336	336
Amortisatsioonikulu	-86	-86
Muud muutused	-1	-1
31.12.2011		
Soetusmaksumus	576	576
Akumuleeritud kulum	-327	-327
Jääkmaksumus	249	249
Amortisatsioonikulu	-86	-86
31.12.2012		
Soetusmaksumus	576	576
Akumuleeritud kulum	-413	-413
Jääkmaksumus	163	163

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 178	8 407
Saksamaa	36 193	38 119
Soome	0	3 888
Rootsi	1 944	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 315	50 414
Kokku müügitulu	47 315	50 414
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine 22211	47 253	50 414
Spetsialiseerimata hulgikaubandus 46901	62	0
Kokku müügitulu	47 315	50 414

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 161	13 806
Sotsiaalmaksud	2 382	4 364
Kokku tööjõukulud	12 543	18 170
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	0
juht	0	0	0	0

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing RIVALEKS (registrikood: 10161247) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER PORTNOY	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 963
Kokku	59 022
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	47253	99.87%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	62	0.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valentina Portnaja	44508182210		1278 EUR
Alexander Portnoy	34502282217		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3569649
Faks	+372 3569649
E-posti aadress	rivaleks@gmail.com