

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Osaühing Rivera Grupp

**registrikood:** 11017073

**tänava/talu nimi,** Padriku tee 6/1-3  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9  |
| Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad | 9  |
| Lisa 5 Muud nõuded                      | 11 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara             | 12 |
| Lisa 7 Laenukohustused                  | 13 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed              | 14 |
| Lisa 9 Osakapital                       | 14 |
| Lisa 10 Tööjõukulud                     | 14 |
| Lisa 11 Finantstulud ja -kulud          | 15 |
| Lisa 12 Seotud osapooled                | 15 |

## 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.

2012.aastal moodustas OÜ Rivera Gruppi müügitulu 4,2 tuh euro.  
Kogu käive müümisest on saadud Eestis.

### Investeeringud.

OÜ Rivera Grupp 201 aasta jooksul teostas investeeringuid materiaalsesse- põhivarasse 1.8 tuh.euro ulatuses.

### Personal.

2012.aasta jooksul töötas OÜ-s Rivera Gruppi kaks inimest, kelle töötasu moodustas 9.0 tuh euro.  
OÜ Rivera Gruppi juhatus koosneb ühest liikmest ja neile eraldi tasu 2012.a. on 3,5 tuh-euro .

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012     | 31.12.2011     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 33 771         | 1 305          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 158 108        | 106 049        |         |
| Varud                                        | 6 212          | 6 523          |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>198 091</b> | <b>113 877</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 32 463         | 11 326         |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 36 651         | 36 651         |         |
| Materiaalne põhivara                         | 41 909         | 53 335         | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>111 023</b> | <b>101 312</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>309 114</b> | <b>215 189</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 178 113        | 68 015         | 7       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 55 802         | 50 281         | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>233 915</b> | <b>118 296</b> |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 0              | 12 999         | 7       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>       | <b>12 999</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>233 915</b> | <b>131 295</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          | 9       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 81 082         | 130 896        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -8 695         | -49 814        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>75 199</b>  | <b>83 894</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>309 114</b> | <b>215 189</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012           | 2011           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 4 233          | 4 191          |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -2 310         | -643           |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -20 559        | -17 419        |         |
| Tööjõukulud                                 | -12 101        | -7 037         | 10      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -13 196        | -22 907        |         |
| Muud ärikulud                               | -98            | -1 981         |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-44 031</b> | <b>-45 796</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 35 336         | -4 018         | 11      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-8 695</b>  | <b>-49 814</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-8 695</b>  | <b>-49 814</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012            | 2011           |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -44 031         | -45 796        |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 13 196          | 22 907         |
| Muud korrigeerimised                                     | -72 854         | 0              |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>-59 658</b>  | <b>22 907</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -18 712         | -822           |
| Varude muutus                                            | 311             | -6 523         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 5 521           | -1 556         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>-116 569</b> | <b>-31 790</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -1 769          | -11 428        |
| Tasutud tütarettevõtjate soetamisel                      | -3 200          | 0              |
| Antud laenud                                             | 415 750         | -8 486         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | -371 527        | 7 200          |
| Laekunud intressid                                       | 7 704           | 481            |
| Muud laekumised investeerimistegevusest                  | 0               | 1 448          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>46 958</b>   | <b>-10 785</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                |
| Saadud laenud                                            | 239 000         | 18 305         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -123 700        | -8 122         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -18 202         | 0              |
| Makstud intressid                                        | -9 307          | 0              |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 36 014          | 0              |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest                | -21 728         | -4 018         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>102 077</b>  | <b>6 165</b>   |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>32 466</b>   | <b>-36 410</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>1 305</b>    | <b>37 715</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>32 466</b>   | <b>-36 410</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>33 771</b>   | <b>1 305</b>   |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | 130 896                     | 133 708 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -49 814                     | -49 814 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 81 082                      | 83 894  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -8 695                      | -8 695  |
| <b>31.12.2012</b>           | 2 556                       | 256                          | 72 387                      | 75 199  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Rivera Grupp 2012.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.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised objektid 8%

Transport 15-20%

Muu inventar, tööristad olenevalt objektist ja kasutuseast 20-25%

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestust 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 rendimaksete 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)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011   |
|-------------------|---------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 5 222         | 925          |
| Arvelduskontod    | 28 549        | 380          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>33 771</b> | <b>1 305</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012   | 31.12.2011   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Ettemaks     |
| Käibemaks                                     |              | 5 896        |
| Ettemaksukonto jääk                           | 5 452        |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>5 452</b> | <b>5 896</b> |

## Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                                        |            |                                                                                     |                  |            |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja registrikood                            | Tütarettevõtja nimetus                 | Asukohamaa | Põhitegevusala                                                                      | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                                        |            |                                                                                     | 31.12.2011       | 31.12.2012 |
| 10799990                                               | Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused | Eesti      | Enda kinnisvara ost ja müük                                                         | 100              | 100        |
| 10815938                                               | Metsnik Grupp OÜ                       | Eesti      | Kõõgivilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus | 0                | 100        |

| Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon: |              |              |          |            |                                              |                  |               |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------|------------|----------------------------------------------|------------------|---------------|
| Tütaretevõtja nimetus                                    | 31.12.2011   | Omandamine   | Müük     | Dividendid | Kasum(kahjum)<br>kapitaliosaluse<br>meetodil | Muud<br>muutused | 31.12.2012    |
| Luigemetsa-Lungu<br>Põllumajandussaadused<br>OÜ          | 2 556        |              | 0        | 0          | -10 352                                      | 0                | -7 796        |
| Metsnik Grupp OÜ                                         | 0            | 3 200        | 0        | 0          | 37 058                                       | 0                | 40 258        |
| <b>Kokku</b>                                             | <b>2 556</b> | <b>3 200</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>26 706</b>                                | <b>0</b>         | <b>32 462</b> |

## Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

|                                           | 31.12.2012     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär |
|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|
|                                           |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |
| Laenunõuded                               | 131 583        | 131 583                           |                     |             |              |
| OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused | 2 816          | 2 816                             |                     |             | 2%           |
| Eesti Puidu Grupp OÜ                      | 64 897         | 64 897                            |                     |             | 12%          |
| Mandjala Puhkeküla OÜ                     | 63 870         | 63 870                            |                     |             | 2%           |
| Intressinõuded                            | 20 055         | 20 055                            |                     |             |              |
| OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused | 338            | 338                               |                     |             |              |
| Eesti Puidu Grupp OÜ                      | 3 205          | 3 205                             |                     |             |              |
| Mandjala Puhkeküla OÜ                     | 16 512         | 16 512                            |                     |             |              |
| Viitlaekumised                            | 6 470          | 6 470                             |                     |             |              |
| Tulevaste perioodide kulud                | 1 018          | 1 018                             |                     |             |              |
| Maksude ettemaksed                        | 5 452          | 5 452                             |                     |             |              |
| <b>Kokku muud nõuded</b>                  | <b>158 108</b> | <b>158 108</b>                    |                     |             |              |

  

|                                           | 31.12.2011     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär |
|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|
|                                           |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |
| Laenunõuded                               | 87 359         |                                   |                     |             |              |
| OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused | 7 516          |                                   |                     |             |              |
| Mandjala Puhkeküla OÜ                     | 63 870         |                                   |                     |             |              |
| ViaLogistika OÜ                           | 15 973         |                                   |                     |             |              |
| Intressinõuded                            | 12 943         |                                   |                     |             |              |
| OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused | 263            |                                   |                     |             |              |
| Mandjala Puhkeküla OÜ                     | 12 680         |                                   |                     |             |              |
| <b>Kokku muud nõuded</b>                  | <b>100 302</b> |                                   |                     |             |              |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |        |          |                         |                                 |                    |                          | Kokku    |
|---------------------|--------|----------|-------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------------|----------|
|                     | Maa    | Ehitised |                         |                                 | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |          |
|                     |        |          | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja arvuti-<br>süsteemid |                    |                          |          |
| 31.12.2010          |        |          |                         |                                 |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 13 901 | 20 235   | 126 461                 | 5 654                           | 132 115            | 2 424                    | 168 675  |
| Akumuleeritud kulum |        | -4 445   | -96 061                 | -2 534                          | -98 595            | -821                     | -103 861 |
| Jääkmaksumus        | 13 901 | 15 790   | 30 400                  | 3 120                           | 33 520             | 1 603                    | 64 814   |
|                     |        |          |                         |                                 |                    |                          |          |
| Ostud ja parendused |        |          | 11 428                  |                                 | 11 428             |                          | 11 428   |
| Amortisatsioonikulu |        | -1 620   | -19 736                 | -1 035                          | -20 771            | -516                     | -22 907  |
|                     |        |          |                         |                                 |                    |                          |          |
| 31.12.2011          |        |          |                         |                                 |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 13 901 | 20 235   | 137 889                 | 5 654                           | 143 543            | 2 424                    | 180 103  |
| Akumuleeritud kulum |        | -6 065   | -115 797                | -3 569                          | -119 366           | -1 337                   | -126 768 |
| Jääkmaksumus        | 13 901 | 14 170   | 22 092                  | 2 085                           | 24 177             | 1 087                    | 53 335   |
|                     |        |          |                         |                                 |                    |                          |          |
| Ostud ja parendused |        |          |                         |                                 |                    | 1 770                    | 1 770    |
| Amortisatsioonikulu |        | -1 620   | -10 220                 | -840                            | -11 060            | -516                     | -13 196  |
|                     |        |          |                         |                                 |                    |                          |          |
| 31.12.2012          |        |          |                         |                                 |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 13 901 | 20 235   | 137 889                 | 5 654                           | 143 543            | 4 194                    | 181 873  |
| Akumuleeritud kulum |        | -7 685   | -126 017                | -4 409                          | -130 426           | -1 853                   | -139 964 |
| Jääkmaksumus        | 13 901 | 12 550   | 11 872                  | 1 245                           | 13 117             | 2 341                    | 41 909   |

## Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

|                                      | 31.12.2012     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|----------------|----------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|
|                                      |                | 12 kuu<br>jooksul                | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |
| Lühiajalised laenud                  |                |                                  |                        |             |              |             |
| Swest Holding OÜ                     | 16 674         | 16 674                           |                        |             | 2%           | 2012        |
| Eraldised                            | 24 157         | 24 157                           |                        |             | 0            | 2012        |
| HM Grupp Saare OÜ                    | 22 782         | 22 782                           |                        |             | 4,5%         | 2012        |
| ViaLogistika OÜ                      | 114 500        | 114 500                          |                        |             | 12%          | 2012        |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>178 113</b> | <b>178 113</b>                   |                        |             |              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>178 113</b> | <b>178 113</b>                   |                        |             |              |             |
|                                      |                |                                  |                        |             |              |             |
|                                      | 31.12.2011     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Lõpptähtaeg |
|                                      |                | 12 kuu<br>jooksul                | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |
| Lühiajalised laenud                  |                |                                  |                        |             |              |             |
| Dnb Nordea Liising AS                | 3 258          |                                  |                        |             | 6,53%        | 2011        |
| Swedbanka Liising AS                 | 1 945          |                                  |                        |             | 8,70%        | 2011        |
| HM Grupp Saare OÜ                    | 12 782         |                                  |                        |             | 4,5%         | 2011        |
| Swest Holding OÜ                     | 19 173         |                                  |                        |             | 2%           | 2011        |
| Eraldised                            | 30 857         |                                  |                        |             | 0            | 2011        |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>68 015</b>  |                                  |                        |             |              |             |
| Pikaajalised võlakirjad              |                |                                  |                        |             |              |             |
| Dnb Nordea Liising AS                | 12 999         |                                  | 12 999                 |             |              | 2012        |
| <b>Pikaajalised võlakirjad kokku</b> | <b>12 999</b>  |                                  | <b>12 999</b>          |             |              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>81 014</b>  |                                  | <b>12 999</b>          |             |              |             |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 1 113         | 1 113                            |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 596           | 596                              |                     |             |
| Muud võlad                       | 54 093        | 54 093                           |                     |             |
| Intressivõlad                    | 3 075         | 3 075                            |                     |             |
| Dividendivõlad                   | 49 213        | 49 213                           |                     |             |
| Muud viitvõlad                   | 1 805         | 1 805                            |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>55 802</b> | <b>55 802</b>                    |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad töövõtjatele               | 338           | 338                              |                     |             |
| Muud võlad                       | 49 943        | 49 943                           |                     |             |
| Dividendivõlad                   | 49 213        | 49 213                           |                     |             |
| Muud viitvõlad                   | 730           | 730                              |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>50 281</b> | <b>50 281</b>                    |                     |             |

## Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

|                                                                                           | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                                                                | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk)                                                                            | 1          | 1          |
| Seisuga 31.12.2012.a koosneb OÜ Rivera Grupp osakapital üks osa nimiväärtusega 2556 euro. |            |            |

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2012          | 2011         |
|------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 9 006         | 5 236        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 3 095         | 1 801        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>12 101</b> | <b>7 037</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3             | 2            |

## Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                                               | 2012          | 2011          |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt | 37 044        | 0             |
| Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt       | 0             | -644          |
| Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt                          | 0             | -644          |
| Intressitulud                                                 | 13 459        | 4 467         |
| Intressitulu laenudelt                                        | 13 459        | 4 467         |
| Intressikulud                                                 | -9 307        | -7 841        |
| Intressikulu laenudelt                                        | -8 901        | -5 752        |
| Intressikulu kapitalirendilt                                  | -406          | -2 089        |
| Muud finantstulud ja -kulud                                   | -5 860        | 0             |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>                           | <b>35 336</b> | <b>-4 018</b> |

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2012 |            | 31.12.2011 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 3 154      |            | 7 780      |            |
| Sidusettevõtjad                                                                                                                  |            |            | 76 550     |            |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |            | 24 157     |            | 30 857     |

| 2012                                                                                                                             | Antud laenud | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------|
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 74           |               | 4 700                       |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |              | 18 000        | 24 700                      |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

**Osaühing Rivera Grupp (registrikood: 11017073) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VIKTORIA TITOVA    | Juhatuse liige     | 01.07.2013           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 81 082        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -8 695        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>72 387</b> |

OÜ Rivera Grupp juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku katta 2012. aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvel.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Puhkemaja  | 55202      | 4233            | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Viktoria Titova | 47301270321                               |                   | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

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