

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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
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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2013.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	2013
Müügitulu	47 315	77 410
Ärikasum	25 967	30 581
Puhaskasum	25 967	30 581
Omakapital aasta lõpul	61 834	92 415
Varad kokku	63 736	95 437
Müügitulude juurdekasvutempo (%)	6.15	63.6
Varade juurdekasvutempo (%)	-36.43	49.7
Omakapitali juurdekasvutempo (%)	-37.64	49.4
Käibe ärirentaablus (%)	54.88	39.5
Käibe puhasrentaablus (%)	54.87	39.5
Vara puhasrentaablus (%)	31.66	38.4
Omakapitali puhasrentaablus (%)	32.25	39.7
Soliidsuskordaja (korda)	0.97	0.97
Maksevõime kordaja (korda)	33.42	31.6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65 004	39 624	2
Nõuded ja ettemaksed	22 267	15 840	
Varud	8 089	8 109	
Kokku käibevara	95 360	63 573	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	77	163	4
Kokku põhivara	77	163	
Kokku varad	95 437	63 736	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 022	1 902	
Kokku lühiajalised kohustused	3 022	1 902	
Kokku kohustused	3 022	1 902	
Omakapital			
Registreerimata osakapital	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 022	33 059	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 581	25 963	
Kokku omakapital	92 415	61 834	
Kokku kohustused ja omakapital	95 437	63 736	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	77 410	47 315	5
Muud äritulud	18	578	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 407	-4 966	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 085	-4 331	
Tööjõukulud	-22 267	-12 543	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-86	-86	
Muud ärikulud	-2	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	30 581	25 967	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 581	25 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 581	25 967	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 581	25 967
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	86	86
Kokku korrigeerimised	86	86
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 427	-6 086
Varude muutus	20	-5 608
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 120	799
Kokku rahavood äritegevusest	25 380	15 158
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-4
Makstud dividendid	0	-50 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-13 291
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-63 295
Kokku rahavood	25 380	-48 137
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 624	87 761
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 380	-48 137
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 004	39 624

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 581	30 581
31.12.2013	2 556	256	89 603	92 415

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Rivaleks 2013. 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 vähendamisenä.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Pank	64 995	39 559
kassa	9	65
Kokku raha	65 004	39 624

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	410		916	
Üksikisiku tulumaks		566		348
Sotsiaalmaks		993		470
Töötuskindlustusmaksed		54		57
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	410	1 613	916	875

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-86	-86
31.12.2013		
Soetusmaksumus	576	576
Akumuleeritud kulum	-499	-499
Jääkmaksumus	77	77

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 072	9 178
Saksamaa	68 558	36 193
Rootsi	3 780	1 944
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 410	47 315
Kokku müügitulu	77 410	47 315
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine 22211	77 410	47 253
Spetsialiseerimata hulgikaubandus 46901	0	62
Kokku müügitulu	77 410	47 315

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	17 735	10 161
Sotsiaalmaksud	4 532	2 382
Kokku tööjõukulud	22 267	12 543
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
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
juht	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Osaühing RIVALEKS (registrikood: 10161247) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER PORTNOY	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 581
Kokku	89 603
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	77410	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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