

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	10
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 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.

2013.aastal moodustas OÜ Rivera Gruppi müügitulu 6,7 tuh euro.
Kogu käive müümisest on saadud Eestis.

Investeeringud.

Materiaalsesse põhivarasse investeeris OÜ Rivera Grupp 2013.aasta jooksul ei teinud.

Personal.

2013.aasta jooksul töötas OÜ-s Rivera Gruppi kaks inimest, kelle töötasu moodustas 9.4 tuh euro.
OÜ Rivera Gruppi juhatus koosneb ühest liikmest ja neile eraldi tasu 2013.a. on 3,8 tuh-euro .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 205	33 771	2
Nõuded ja ettemaksed	148 430	158 108	
Varud	6 065	6 212	
Kokku käibevara	174 700	198 091	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	48 026	32 463	
Kinnisvarainvesteeringud	36 651	36 651	
Materiaalne põhivara	29 779	41 909	6
Kokku põhivara	114 456	111 023	
Kokku varad	289 156	309 114	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	168 533	178 113	7
Võlad ja ettemaksed	70 546	55 802	8
Kokku lühiajalised kohustused	239 079	233 915	
Kokku kohustused	239 079	233 915	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 387	81 082	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 122	-8 695	
Kokku omakapital	50 077	75 199	
Kokku kohustused ja omakapital	289 156	309 114	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	6 704	4 233
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-2 310
Mitmesugused tegevuskulud	-12 255	-20 559
Tööjõukulud	-12 585	-12 101
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 130	-13 196
Muud ärikulud	-69	-98
Kokku ärikasum (-kahjum)	-30 335	-44 031
Muud finantstulud ja -kulud	5 213	-5 860
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 122	-49 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 122	-49 891

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-30 335	-44 031
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 130	13 196
Muud korrigeerimised	0	-72 854
Kokku korrigeerimised	12 130	-59 658
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 678	-18 712
Varude muutus	147	311
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 744	5 521
Kokku rahavood äritegevusest	-12 992	-116 569
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 769
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-3 200
Antud laenud	0	415 750
Antud laenude tagasimaksed	14 000	-371 527
Laekunud intressid	0	7 704
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14 000	46 958
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 578	239 000
Saadud laenude tagasimaksed	-24 158	-123 700
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-18 202
Makstud intressid	0	-9 307
Muud laekumised finantseerimistegevusest	219	36 014
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-5 213	-21 728
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 574	102 077
Kokku rahavood	-13 566	32 466
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 771	1 305
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 566	32 466
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 205	33 771

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	81 082	83 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 695	-8 695
31.12.2012	2 556	256	72 387	75 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 122	-25 122
31.12.2013	2 556	256	47 265	50 077

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rivera Grupp 2013.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 aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised objektid 8%

Transport 15-20%

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

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooniarvestust 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 rendimaksede 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	16 902	5 223
Pank	3 303	28 548
Kokku raha	20 205	33 771

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks		68	
Käibemaks	16		
Üksikisiku tulumaks		88	
Sotsiaalmaks		346	
Kohustuslik kogumispension		2	
Töötuskindlustusmaksed		22	
Ettemaksukonto jääk			5 452
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	526	5 452

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10799990	Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused	Eesti	Enda kinnisvara ost ja müük	100	100
10815938	Metsnik Grupp OÜ	Eesti	Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:						
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused OÜ	2 556	0	0	0	15 400	17 956
Metsnik Grupp OÜ	3 200	0	0	0	163	3 363
Kokku	5 756	0	0	0	15 563	21 319

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenu nõuded	117 583	117 583			
OÜ Luigemetsa-Lungu Põl	2 816	2 816			2%
Eesti Puidu Grupp OÜ	50 897	50 897			12%
Mandjala Puhkeküla OÜ	63 870	63 870			6%
Intressinõuded	30 831	30 831			
OÜ Luigemetsa-Lungu Põllumajandussaadused	393	393			
Eesti Puidu Grupp OÜ	10 094	10 094			
Mandjala Puhkeküla OÜ	20 344	20 344			
Viitlaekumised	16	16			
Maksude ettemaksed	16	16			
Kokku muud nõuded	148 430	148 430			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenu nõuded	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			6%
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			
Kokku muud nõuded	158 108	158 108			

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Amortisatsioonikulu		-1 620	-9 264	-764	-10 028	-482	-12 130
31.12.2013							
Soetusmaksumus	13 901	20 235	137 889	5 654	143 543	4 194	181 873
Akumuleeritud kulum		-9 305	-135 281	-5 173	-140 454	-2 335	-152 094
Jääkmaksumus	13 901	10 930	2 608	481	3 089	1 859	29 779

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swest Holding OÜ	16 673	16 673			2%	
HM Grupp Saare OÜ	22 782	22 782			4,5%	
ViaLogistika OÜ	115 078	115 078			12%	
Metsnik Grupp OÜ	14 000	14 000			2%	
Lühiajalised laenud kokku	168 533	168 533				
Laenukohustused kokku	168 533	168 533				

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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
Lühiajalised laenud kokku	178 113	178 113				
Laenukohustused kokku	178 113	178 113				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	94	94		
Võlad töövõtjatele	619	619		
Maksuvõlad	526	526		
Muud võlad	69 307	69 307		
Intressivõlad	17 304	17 304		
Dividendivõlad	49 212	49 212		
Muud viitvõlad	2 791	2 791		
Kokku võlad ja ettemaksed	70 546	70 546		

	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		
Kokku võlad ja ettemaksed	55 802	55 802		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2013.a koosneb OÜ Rivera Grupp osakapital üks osa nimiväärtusega 2556 euro.		

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	9 402	9 006
Sotsiaalmaksud	3 197	3 095
Kokku tööjõukulud	12 599	12 101
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

9402

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõttjad	3 209	14 331	3 154	116 860
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				24 157

2013	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	14 578		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			24 157
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: 09.07.2014

Osaühing Rivera Grupp (registrikood: 11017073) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA TITOVA	Juhatuse liige	09.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 122
Kokku	47 265

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	6704	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja 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