

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing RIVALEKS

registrikood: 10161247

tänava/talu nimi, Tallinna maantee 32 - 232
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 21006

telefon: +372 5548705, +372 5804373

e-posti aadress: rivaleks.ee@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
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014.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)

	2014	2013
Müügitulu	118 876	77 410
Ärikasum	52 253	30 581
Puhaskasum	52 253	30 581
Omakapital aasta lõpul	144 668	92 415
Varad kokku	147 837	95 437
Müügitulude juurdekasvutempo (%)	53.5	63.6
Varade juurdekasvutempo (%)	54.9	49.7
Omakapitali juurdekasvutempo (%)	56.5	49.4
Käibe ärirentaablus (%)	43.9	39.5
Käibe puhasrentaablus (%)	43.9	39.5
Vara puhasrentaablus (%)	42.9	38.4
Omakapitali puhasrentaablus (%)	44.1	39.7
Soliidsuskordaja (korda)	0.98	0.97
Maksevõime kordaja (korda)	46.6	31.6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	111 140	65 004	2
Nõuded ja ettemaksed	32 989	22 267	
Varud	3 708	8 089	
Kokku käibevara	147 837	95 360	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	77	4
Kokku põhivara	0	77	
Kokku varad	147 837	95 437	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 169	3 022	
Kokku lühiajalised kohustused	3 169	3 022	
Kokku kohustused	3 169	3 022	
Omakapital			
Registreerimata osakapital	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 603	59 022	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 253	30 581	
Kokku omakapital	144 668	92 415	
Kokku kohustused ja omakapital	147 837	95 437	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	118 876	77 410	5
Muud äritulud	704	18	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 810	-16 407	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 475	-8 085	
Tööjõukulud	-30 801	-22 267	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-77	-86	
Muud ärikulud	0	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	54 417	30 581	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 164	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 253	30 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 253	30 581	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	54 417	30 581	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	77	86	4
Muud korrigeerimised	-2 172	0	
Kokku korrigeerimised	-2 095	86	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 722	-6 427	
Varude muutus	4 381	20	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	147	1 120	
Kokku rahavood äritegevusest	46 128	25 380	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	8	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8	0	
Kokku rahavood	46 136	25 380	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 004	39 624	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46 136	25 380	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	111 140	65 004	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 253	52 253
31.12.2014	2 556	256	141 856	144 668

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Rivaleks 2014. 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.

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Pank	111 112	64 995
kassa	28	9
Kokku raha	111 140	65 004

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	58	410	
Üksikisiku tulumaks	600		566
Sotsiaalmaks	1 009		993
Töötuskindlustusmaksed	44		54
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 711	410	1 613

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-77	-77
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 771	5 072
Saksamaa	107 199	68 558
Rootsi	1 080	3 780
Soome	2 826	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	118 876	77 410
Kokku müügitulu	118 876	77 410
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine 22211	118 876	77 410
Kokku müügitulu	118 876	77 410

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	24 284	17 735
Sotsiaalmaksud	6 517	4 532
Kokku tööjõukulud	30 801	22 267
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	6 727	0
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2015

Osaühing RIVALEKS (registrikood: 10161247) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR CHEBERYA	Juhatuse liige	17.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 253
Kokku	141 856

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	118876	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Cheberya	37206013737	Narva-Jõesuu linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR
Olga Tšeberja	47808152214	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5548705
Telefon	+372 5804373
E-posti aadress	rivaleks.ee@gmail.com