

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing RIVALEKS

registrikood: 10161247

tänavatalu nimi, Tallinna maantee 32 - 232
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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

2015.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)

	2015	2014
Müügitulu	108 595	118 876
Ärikasum	44 519	52 253
Puhaskasum	28 019	52 253
Omakapital aasta lõpul	106 687	144 668
Varad kokku	110 154	147 837

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	90 203	111 140
Nõuded ja ettemaksed	17 651	32 989
Varud	1 890	3 708
Kokku käibevara	109 744	147 837
Põhivara		
Materiaalne põhivara	410	0
Kokku põhivara	410	0
Kokku varad	110 154	147 837
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 467	3 169
Kokku lühiajalised kohustused	3 467	3 169
Kokku kohustused	3 467	3 169
Omakapital		
Registreerimata osakapital	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 856	89 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 019	52 253
Kokku omakapital	106 687	144 668
Kokku kohustused ja omakapital	110 154	147 837

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	108 595	118 876
Muud äritulud	0	704
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 832	-27 810
Mitmesugused tegevuskulud	-11 084	-6 475
Tööjõukulud	-28 069	-30 801
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-90	-77
Muud ärikulud	-6	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	44 514	54 417
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	5	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2 164
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 519	52 253
Tulumaks	-16 500	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 019	52 253

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44 514	54 417
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90	77
Muud korrigeerimised	0	-2 172
Kokku korrigeerimised	90	-2 095
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 338	-10 722
Varude muutus	1 819	4 381
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	297	147
Kokku rahavood äritegevusest	62 058	46 128
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-500	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	5	8
Makstud dividendid	-66 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-16 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-82 495	8
Kokku rahavood	-20 937	46 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	111 140	65 004
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 937	46 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 203	111 140

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 019	28 019
Makstud dividendid			-66 000	-66 000
31.12.2015	2 556	256	103 875	106 687

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Rivaleks 2015. 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	84 833	111 112
kassa	5 370	28
Kokku raha	90 203	111 140

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	102		58
Üksikisiku tulumaks		310	600
Sotsiaalmaks		550	1 009
Töötuskindlustusmaksed		12	44
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	322		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	424	872	1 711

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
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
Ostud ja parendused	500	500
Amortisatsioonikulu	-90	-90
31.12.2015		
Soetusmaksumus	500	500
Akumuleeritud kulum	-90	-90
Jääkmaksumus	410	410

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 466	7 771
Saksamaa	103 674	107 199
Rootsi	2 455	1 080
Soome	0	2 826
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	108 595	118 876
Kokku müügitulu	108 595	118 876
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine 22211	108 595	118 876
Kokku müügitulu	108 595	118 876

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	22 141	24 284
Sotsiaalmaksud	5 928	6 517
Kokku tööjõukulud	28 069	30 801
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	16 292	6 727
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2016

Osaühing RIVALEKS (registrikood: 10161247) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR CHEBERYA	Juhatuse liige	08.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 019
Kokku	103 875

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	108595	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

Sidevahendid

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