

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: RV Capital OÜ

registrikood: 11767727

tänavanimi: Kiisa tn 8b

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

e-posti aadress: info@dione.ee

veebilehe aadress: www.dione.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

RV Capital OÜ on asutatud 2009.a aastal eesmärgiga vahendada erinevaid kaupu ja teenuseid.

Juhatuses on 2 isikut, kellele aruandeperioodidel tasusid ei ole makstud ega arvestatud.

2015. aastal oli põhitegevusaladeks erinevate kaupade vahendamine.

2015. aastal oli müügitulu 68,3 tuhat eurot.

2016. aastal on eesmärgiks seatud müügitöö arendamine ja reklaamitöö edendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	255	3 838
Nõuded ja ettemaksed	496	1 682
Varud	6 552	5 363
Kokku käibevara	7 303	10 883
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 400	0
Kokku põhivara	17 400	0
Kokku varad	24 703	10 883
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 753	3 490
Võlad ja ettemaksed	2 251	1 117
Kokku lühiajalised kohustused	5 004	4 607
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 884	0
Kokku pikaajalised kohustused	12 884	0
Kokku kohustused	17 888	4 607
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 720	847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	539	2 873
Kokku omakapital	6 815	6 276
Kokku kohustused ja omakapital	24 703	10 883

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	68 331	22 686
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 404	-17 765
Mitmesugused tegevuskulud	-6 570	-2 048
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-600	0
Muud ärikulud	-29	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	728	2 873
Intressikulud	-187	0
Muud finantstulud ja -kulud	-2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	539	2 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	539	2 873

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	728	2 873
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	600	0
Kokku korrigeerimised	600	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 185	-1 348
Varude muutus	-1 189	-5 363
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 134	1 047
Makstud intressid	-187	0
Kokku rahavood äritegevusest	2 271	-2 791
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 000	0
Antud laenud	4 300	0
Antud laenude tagasimaksed	-4 300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	21 499	8 026
Saadud laenude tagasimaksed	-8 921	-4 536
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-432	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 146	3 490
Kokku rahavood	-3 583	699
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 838	3 139
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 583	699
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	255	3 838

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	847	3 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 873	2 873
31.12.2014	2 556	3 720	6 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)		539	539
31.12.2015	2 556	4 259	6 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RV Capital OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimisest nende olemasolevase asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügiikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised teenuse osutamisega seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud: omanikke, juhtkonna ning juhatuse liikmeid, eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	239	239
Ostjatelt laekumata arved	239	239
Ettemaksed	257	257
Tulevaste perioodide kulud	257	257
Kokku nõuded ja ettemaksed	496	496
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 561	1 561
Ostjatelt laekumata arved	1 561	1 561
Muud nõuded	121	121
Viitlaekumised	121	121
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 682	1 682

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	6 552	5 363
Müügiks ostetud kaubad	6 552	5 363
Kokku varud	6 552	5 363

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	286	288
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	286	288

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	18 000	18 000	18 000
Muud ostud ja parendused	18 000	18 000	18 000
Amortisatsioonikulu	-600	-600	-600
31.12.2015			
Soetusmaksumus	18 000	18 000	18 000
Akumuleeritud kulum	-600	-600	-600
Jääkmaksumus	17 400	17 400	17 400

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenuleping	1 160	1 160			
Pikaajalise järelmaksulepingu tagasimakse	1 593	1 593			
Lühiajalised laenud kokku	2 753	2 753			
Pikaajalised laenud					
Järelmaksuleping Swedbank Liising	7 775		7 775		30.09.2020
Laenuleping	5 109		5 109		31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	12 884		12 884		
Laenukohustused kokku	15 637	2 753	12 884		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühijaline laen omanikult	3 490	3 490			
Lühiajalised laenud kokku	3 490	3 490			
Laenukohustused kokku	3 490	3 490			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	17 400	
Kokku	17 400	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 959	1 959
Maksuvõlad	286	286
Saadud ettemaksed	6	6
Muud saadud ettemaksed	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	2 251	2 251
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	329	329
Maksuvõlad	288	288
Saadud ettemaksed	500	500
Muud saadud ettemaksed	500	500
Kokku võlad ja ettemaksed	1 117	1 117

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 331	22 686
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 331	22 686
Kokku müügitulu	68 331	22 686
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli hulgimüük	68 331	22 686
Kokku müügitulu	68 331	22 686

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel ei ole sõlmitud töölepinguid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	167	6 431	500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		1 160	

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 434	17 512	4 000	4 000	5 960	8 291

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 154	11 442	920	920

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

RV Capital OÜ (registrikood: 11767727) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO VAHER	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	539
Kokku	4 259
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 259
Kokku	4 259

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	539
Kokku	4 259
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 259
Kokku	4 259

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	68331	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rauno Viljarand	38505160313	Eesti	1278 EUR
Risto Vaher	38406180362	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@dione.ee
Veebilehe aadress	www.dione.ee