

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ RIVA KESKUS

registrikood: 11194251

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 196-68
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13423

telefon: +372 56255842, +372 53305102

e-posti aadress: tarklaps@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Oü Riva keskus on asutatud 24.11.2006.

Põhitegevus on lastehoiu teenuse pakkumine.

Oü Riva keskus tegutseb rendipinnal.

2014 a.müügitulu oli 23083.00.eur.

Palgakulu oli 5037.00 eur.

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

2014 a. pühivara ei soetatud.

2015. .kavatsetakse jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 042	15 287	2
Nõuded ja ettemaksed	707	707	3
Kokku käibevara	9 749	15 994	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 900	5 100	4
Kokku põhivara	3 900	5 100	
Kokku varad	13 649	21 094	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 853	1 781	5
Võlad ja ettemaksed	615	565	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	2 468	2 346	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	475	2 328	5
Kokku pikaajalised kohustused	475	2 328	
Kokku kohustused	2 943	4 674	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 608	18 417	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 714	-4 809	
Kokku omakapital	10 706	16 420	
Kokku kohustused ja omakapital	13 649	21 094	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	23 083	31 462	8
Muud äritulud	1 133	486	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 050	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 780	-29 836	11
Tööjõukulud	-6 720	-5 852	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 200	-900	4
Muud ärikulud	-49	-25	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 583	-4 665	
Intressikulud	-131	-144	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 714	-4 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 714	-4 809	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 583	-4 665	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 200	900	4
Kokku korrigeerimised	1 200	900	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	435	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	50	-154	6
Makstud intressid	-131	-144	14
Kokku rahavood äritegevusest	-4 464	-3 628	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-600	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-600	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 781	-1 291	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 781	-1 291	
Kokku rahavood	-6 245	-5 519	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 287	20 806	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 245	-5 519	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 042	15 287	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	18 417	21 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 809	-4 809
31.12.2013	2 556	256	13 608	16 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 714	-5 714
31.12.2014	2 556	256	7 894	10 706

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RIVA KESKUS 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ RIVA KESKUS kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontol. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Kõik muud nõuded (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algsest arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	9 024	15 243
Arvelduskontod	18	44
Kokku raha	9 042	15 287

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Ettemaksed	707	707
Kokku nõuded ja ettemaksed	707	707
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Ettemaksed	707	707
Kokku nõuded ja ettemaksed	707	707

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	6 000	6 000	6 000
Akumuleeritud kulum	-900	-900	-900
Jääkmaksumus	5 100	5 100	5 100
Amortisatsioonikulu	-1 200	-1 200	-1 200
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 000	6 000	6 000
Akumuleeritud kulum	-2 100	-2 100	-2 100
Jääkmaksumus	3 900	3 900	3 900

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	2 328	1 853	475	euribor + 3,75%	euro	03.2016
Kapitalirendikohustused kokku	2 328	1 853	475			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	4 109	1 781	2 328	euribor + 3,75	euro	03.2016
Kapitalirendikohustused kokku	4 109	1 781	2 328			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	3 900	5 100
Kokku	3 900	5 100

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	326	326
Maksuvõlad	289	289
Kokku võlad ja ettemaksed	615	615

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	215	215
Kokku võlad ja ettemaksed	565	565

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	22	55
Erisoodustuse tulumaks	2	
Sotsiaalmaks	211	139
Kohustuslik kogumispension		8
Töötuskindlustusmaksed	12	13
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	289	215

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 083	31 462
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 083	31 462
Kokku müügitulu	23 083	31 462
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lastehoiuteenus	23 083	31 462
Kokku müügitulu	23 083	31 462

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Saadud dotatsioonid	1 133	486
Kokku muud äritulud	1 133	486

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014
Tooraine ja materjal	449
Energia	946
Kütus	946
Transpordikulud	50
Üür ja rent	5 331
Ruumide kommunaalkulud	2 879
Ruumide hoolduskulud	10 395
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 050

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	344	0
Koolituskulud	89	0
Reklaamikulud	131	0
Kindlustuskulud	607	0
Muud	609	29 836
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 780	29 836

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 037	3 572
Sotsiaalmaksud	1 683	2 280
Kokku tööjõukulud	6 720	5 852
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	49	25
Kokku muud ärikulud	49	25

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu kapitalirendilt	131	144
Kokku intressikulud	131	144

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Autokompensatsioon	0	986

Osaühing ei kuulu kontserni, ei oma tütar- ega sidusettevõtteid. Omanikule ei ole 2014.aastal tehtud soodustusi ega makstud kompensatsioone.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.09.2016

OÜ RIVA KESKUS (registrikood: 11194251) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENIA PAJU	Juhatuse liige	08.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 714
Kokku	7 894

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	23083	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgenia Paju	47601013736	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53305102
Mobiiltelefon	+372 56255842
E-posti aadress	tarklaps@gmail.com