

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Rivera Grupp

registrikood: 11017073

tänavatalu 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
Aruande allkirjad	16

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.

2014.aastal moodustas OÜ Rivera Gruppi müügitulu 5.0 tuh euro.
Kogu käive müümisest on saadud Eestis.

Investeeringud.

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

Personal.

2014.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 2014.a. on 3,6 tuh-euro .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 944	20 205	2
Nõuded ja ettemaksed	158 158	148 430	
Varud	6 000	6 065	
Kokku käibevara	216 102	174 700	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	49 126	48 026	
Kinnisvarainvesteeringud	36 651	36 651	
Materiaalne põhivara	25 003	29 779	6
Kokku põhivara	110 780	114 456	
Kokku varad	326 882	289 156	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	214 625	168 533	7
Võlad ja ettemaksed	85 251	70 546	8
Kokku lühiajalised kohustused	299 876	239 079	
Kokku kohustused	299 876	239 079	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 265	72 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 071	-25 122	
Kokku omakapital	27 006	50 077	
Kokku kohustused ja omakapital	326 882	289 156	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	5 084	6 704	
Muud äritulud	200	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 880	-12 255	
Tööjõukulud	-11 075	-12 585	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 776	-12 130	
Muud ärikulud	-65	-69	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 512	-30 335	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 559	5 213	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 071	-25 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 071	-25 122	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 512	-30 335
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 776	12 130
Kasum (kahjum) põhivara müügist	200	0
Kokku korrigeerimised	4 976	12 130
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 728	-9 678
Varude muutus	65	147
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 705	14 744
Kokku rahavood äritegevusest	-6 494	-12 992
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	659	14 000
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-510	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	149	14 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	46 092	14 578
Saadud laenude tagasimaksed	0	-24 158
Makstud intressid	-1 449	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	219
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-6 559	-5 213
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	38 084	-14 574
Kokku rahavood	31 739	-13 566
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 205	33 771
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 739	-13 566
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 944	20 205

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 071	-23 071
31.12.2014	2 556	256	24 194	27 006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rivera Grupp 2014.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 lisa 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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised objektid 8%

Transport 15-20%

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

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestust 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 rendimaksete 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	51 726	16 902
Pank	218	3 303
Kokku raha	51 944	20 205

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				68
Käibemaks	2		16	
Üksikisiku tulumaks		102		88
Sotsiaalmaks		473		346
Kohustuslik kogumispension				2
Töötuskindlustusmaksed		17		22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	592	16	526

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10799990	Luigemetsa-Lungu	Eesti	Enda kinnisvara ost ja	100	100
10815938	Metsnik Grupp OÜ	Eesti	Kõõgivilja- (sh	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Luigemetsa-Lungu	7 605	-142	7 463
Metsnik Grupp OÜ	40 421	1 242	41 663
Kokku	48 026	1 100	49 126

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär
Laenunõuded	116 924	116 924	
OÜ Luigemetsa-Lungu Põl	2 157	2 157	2%
Eesti Puidu Grupp OÜ	50 897	50 897	12%
Mandjala Puhkeküla OÜ	63 870	63 870	6%
Intressinõuded	41 206	41 206	
OÜ Luigemetsa-Lungu Põl	47	47	
Eesti Puidu Grupp OÜ	16 982	16 982	
Mandjala Puhkeküla OÜ	24 177	24 177	
Viitlaekumised	28	28	
Maksude ettemaksed	2	2	
Hankjate laekumata arbed	26	26	
Kokku muud nõuded	158 158	158 158	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär
Laenunõuded	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	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Amortisatsioonikulu		-1 620	16 401	-460	15 941	-88	14 233
Müügid			-19 009		-19 009		-19 009
31.12.2014							
Soetusmaksumus	13 901	20 235	118 880	5 654	124 534	4 194	162 864
Akumuleeritud kulum		-10 925	-118 880	-5 633	-124 513	-2 423	-137 861
Jääkmaksumus	13 901	9 310	0	21	21	1 771	25 003

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		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	40 092	40 092			2%
Sare Finants OÜ	20 000	20 000			22%
Lühiajalised laenud kokku	214 625	214 625			
Laenukohustused kokku	214 625	214 625			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		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			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	144	144
Maksuvõlad	592	592
Muud võlad	84 515	84 515
Intressivõlad	32 619	32 619
Dividendivõlad	49 212	49 212
Muud viitvõlad	2 684	2 684
Kokku võlad ja ettemaksed	85 251	85 251
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2014.a koosneb OÜ Rivera Grupp osakapital üks osa nimiväärtusega 2556 euro.		

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	7 932	9 402
Sotsiaalmaksud	3 143	3 197
Kokku tööjõukulud	11 075	12 599
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	2 204	155 170	3 209	129 078

2014	Saadud laenud	
Tütarettevõtjad		26 092
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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Rivera Grupp (registrikood: 11017073) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA TITOVA	Juhatuse liige	09.11.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 071
Kokku	24 194

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	5084	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