

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing RIVALEKS

registrikood: 10161247

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2017.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)

	2017	2016
Müügitulu	138 669	146 218
Ärikasum	28 546	76 902
Puhaskasum	28 546	76 902
Omakapital aasta lõpul	197 136	183 590
Varad kokku	327 319	338 991

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	58 687	61 239
Nõuded ja ettemaksed	24 422	24 236
Varud	1 890	1 890
Kokku käibevarad	84 999	87 365
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	242 320	251 626
Kokku põhivarad	242 320	251 626
Kokku varad	327 319	338 991
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	13 602	0
Võlad ja ettemaksed	2 167	14 216
Kokku lühiajalised kohustised	15 769	14 216
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	114 414	141 185
Kokku pikaajalised kohustised	114 414	141 185
Kokku kohustised	130 183	155 401
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	165 778	103 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 546	76 902
Kokku omakapital	197 136	183 590
Kokku kohustised ja omakapital	327 319	338 991

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	138 669	146 218
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 060	-18 453
Mitmesugused tegevuskulud	-53 679	-22 916
Tööjõukulud	-17 467	-16 325
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 464	-8 784
Muud ärikulud	-323	-7
Ärikasum (kahjum)	36 676	79 733
Intressikulud	-4 380	-2 834
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 296	76 899
Tulumaks	-3 750	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 546	76 899

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Rivaleks 2017. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad**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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639**Finantskohustised****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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-1 360	157	
Üksikisiku tulumaks		153		159
Erisoodustuse tulumaks		3 750		
Sotsiaalmaks		378		249
Kohustuslik kogumispension		10		
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			965	
Ettemaksukonto jääk	4 435			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 435	2 943	1 122	420

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus		500	500
Akumuleeritud kulum		-90	-90
Jääkmaksumus		410	410
Ostud ja parendused	260 000		260 000
Amortisatsioonikulu	-8 664	-120	-8 784
31.12.2016			
Soetusmaksumus	260 000	500	260 500
Akumuleeritud kulum	-8 664	-210	-8 874
Jääkmaksumus	251 336	290	251 626
Ostud ja parendused		4 158	4 158
Amortisatsioonikulu	-12 996	-468	-13 464
31.12.2017			
Soetusmaksumus	260 000	4 658	264 658
Akumuleeritud kulum	-21 660	-678	-22 338
Jääkmaksumus	238 340	3 980	242 320

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	14 212	13 338
Sotsiaalmaksud	3 255	2 987
Kokku tööjõukulud	17 467	16 325
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 740	7 841
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2018

Osaühing RIVALEKS (registrikood: 10161247) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR CHEBERYA	Juhatuse liige	06.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	165 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 546
Kokku	194 324
Jaotamine	
Kokku	194 324

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	121844	87.87%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	16825	12.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Cheberya	37206013737	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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