

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: RV Capital OÜ

registrikood: 11767727

tänavanimi, maja number: Kiisa tn 8b

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

e-posti aadress: info@dione.ee

veebilehe aadress: www.dione.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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.

2017. aastal oli põhitegevusaladeks erinevate kaupade vahendamine.

2017. aastal oli müügitulu 114 tuhat eurot.

2018. aastal on eesmärgiks seatud müügitöö arendamine ja reklaamitöö edendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 770	2 614	
Nõuded ja ettemaksed	659	488	2
Varud	12 443	10 449	3
Kokku käibevarad	17 872	13 551	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	15 600	5
Kokku põhivarad	0	15 600	
Kokku varad	17 872	29 151	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 950	3 786	6
Võlad ja ettemaksed	2 546	1 771	7
Kokku lühiajalised kohustised	8 496	5 557	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 459	16 279	6
Kokku pikaajalised kohustised	5 459	16 279	
Kokku kohustised	13 955	21 836	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 759	3 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 398	1 200	
Kokku omakapital	3 917	7 315	
Kokku kohustised ja omakapital	17 872	29 151	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	114 239	97 669	8
Muud äritulud	0	378	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 322	-83 607	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 951	-10 310	
Tööjõukulud	0	-275	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 050	-1 800	
Muud ärikulud	-7 863	-4	
Ärikasum (kahjum)	-2 947	2 051	
Intressikulud	-451	-676	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 398	1 375	
Tulumaks	0	-175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 398	1 200	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RV Capital OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	514	514
Ostjatelt laekumata arved	514	514
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22
Ettemaksed	123	123
Tulevaste perioodide kulud	123	123
Kokku nõuded ja ettemaksed	659	659
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	385	385
Ostjatelt laekumata arved	385	385
Ettemaksed	103	103
Tulevaste perioodide kulud	103	103
Kokku nõuded ja ettemaksed	488	488

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	12 443	10 443
Müügiks ostetud kaubad	12 443	10 443
Ettemaksed varude eest	0	6
Ettemaksed	0	6
Kokku varud	12 443	10 449

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	22	1 198	328
Erisoodustuse tulumaks		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22	1 199	328

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
31.12.2015			
Soetusmaksumus	18 000	18 000	18 000
Akumuleeritud kulum	-600	-600	-600
Jääkmaksumus	17 400	17 400	17 400
Amortisatsioonikulu	-1 800	-1 800	-1 800
31.12.2016			
Soetusmaksumus	18 000	18 000	18 000
Akumuleeritud kulum	-2 400	-2 400	-2 400
Jääkmaksumus	15 600	15 600	15 600
Amortisatsioonikulu	2 400	2 400	2 400
Müügid	-18 000	-18 000	-18 000
31.12.2017			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	6 700	
Transpordi- vahendid	6 700	
Kokku	6 700	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenuleping	2 430	2 430			31.12.2018
Laenuleping osanikega	3 520	3 520			31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	5 950	5 950			
Pikaajalised laenud					
Laenuleping osanikega	5 459		5 459		31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	5 459		5 459		
Laenukohustised kokku	11 409	5 950	5 459		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Järelmaksuleping Swedbank	1 905	1 905			30.09.2020
Laenuleping	1 400	1 400			31.12.2017
Koduliising Oü laen	481	481			31.07.2017
Lühiajalised laenud kokku	3 786	3 786			
Pikaajalised laenud					
Järelmaksuleping Swedbank	5 670		5 670		30.09.2020
Laenuleping	10 609		10 609		31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	16 279		16 279		
Laenukohustised kokku	20 065	3 786	16 279		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	0	15 600
Kokku	0	15 600

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 347	1 347
Maksuvõlad	1 199	1 199
Kokku võlad ja ettemaksed	2 546	2 546
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 436	1 436
Maksuvõlad	328	328
Saadud ettemaksed	7	7
Muud saadud ettemaksed	7	7
Kokku võlad ja ettemaksed	1 771	1 771

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	113 334	90 898
Soome	256	4 889
Läti	649	1 882
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	114 239	97 669
Kokku müügitulu	114 239	97 669
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli hulgimüük	114 239	97 669
Kokku müügitulu	114 239	97 669

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	0	275
Kokku tööjõukulud	0	275

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	8 979	11 209

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Juhatusel liige	2 230

2016	Saadud laenud	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Juhatusel liige	10 609	31.12.2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

RV Capital OÜ (registrikood: 11767727) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO VAHER	Juhatuse liige	20.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 398
Kokku	1 361
Jaotamine	
Dividendideks	1 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	161
Kokku	1 361

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 398
Kokku	1 361
Jaotamine	
Dividendideks	1 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	161
Kokku	1 361

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	114239	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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