

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2020

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2020

**ärinimi:** River Harbour OÜ

**registrikood:** 14098273

**tänava/talu nimi, Liivalaia tn 33**  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10118

**telefon:** +372 6517001

**e-posti aadress:** pavel5112739@gmail.com

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Seotud osapooled            | 6 |
| Aruande allkirjad                  | 8 |

## Tegevusaruanne

River Harbour OÜ asutati 17.08.2016.

Aruandeperioodil ettevõttel käivet ei tekkinud ning aasta lõppes kahjumiga summas 14 803 eurot.

Aruande perioodil juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2020     | 31.12.2019     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 32             | 32             |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 1              | 453            |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>33</b>      | <b>485</b>     |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 300 000        | 300 000        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>300 000</b> | <b>300 000</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>300 033</b> | <b>300 485</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 9 872          | 9 100          |
| Võlad ja ettemaksed                          | 87 053         | 73 474         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>96 925</b>  | <b>82 574</b>  |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 198 700        | 198 700        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>198 700</b> | <b>198 700</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>295 625</b> | <b>281 274</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 16 711         | 2 141          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -14 803        | 14 570         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>4 408</b>   | <b>19 211</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>300 033</b> | <b>300 485</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2020           | 2019          |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -2 327         | -4 194        |
| Muud ärikulud                               | -1             | -18           |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-2 328</b>  | <b>-4 212</b> |
| Intressikulud                               | -12 475        | -12 750       |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 0              | 31 532        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-14 803</b> | <b>14 570</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-14 803</b> | <b>14 570</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

River Harbour OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates põhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansiliste väärtuste ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuste vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

#### Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

### Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

#### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                   | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                   | Kohustised | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 294 161    | 280 914    |

**Laenud**

| 2020                                                                                                                              | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad |               |                             |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 772           | 0                           |

| 2019                                                                                                                              | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad |               |                             |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 5 600         | 56 500                      |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2021

**River Harbour OÜ (registrikood: 14098273) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ARTO KALEVI AUTIO  | Juhatuse liige     | 21.05.2021           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2020   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 16 711       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -14 803      |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 908</b> |
| Katmine                                                                |              |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 908        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 908</b> |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi        | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                          | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Arowana Capital<br>OÜ | 12963169                                  | Kesklinna<br>linnaosa, Tallinn,<br>Harju maakond,<br>Eesti | 625 EUR<br>(Lihtomand)       |
| Lease Deal AS         | 12837571                                  | Eesti                                                      | 1250 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Pavel Ivanov          | 38101282219                               | Eesti                                                      | 625 EUR<br>(Lihtomand)       |

## Sidevahendid

|                 |                        |
|-----------------|------------------------|
| Liik            | Sisu                   |
| Telefon         | +372 6517001           |
| E-posti aadress | pavel5112739@gmail.com |