

MAJANDUSAASTA ARUANNE
2006

OÜ Rifex Invest

Äriregistri kood:	10889807
Aadress:	Bornhöhe tee 9 11911, Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	372 56 15 43 02
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006– 31.12.2006
Põhitegevusala:	laenuandmine 6522 (EMTAK)

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3. Muud pikaajalised nõuded	11
Lisa 4. Lühiajalised kohustused	11
Lisa 5. Müügitulu	11
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	12

TEGEVUSARUANNE

OÜ Rifex Invest alustas tegevust 2002 aasta lõpus. Äriühingu põhitegevusalaks 2007 aastal on planeeritud osaluste haldamine (EMTAK kood 7415 valdusfirmade tegevus).

Äriühingul oli üks juhatuse liige, äriühingul ei ole töötajaid ning juhatuse liikmele tasu ei ole makstud.

Arenguväljaminekuid aruandeaastal ei olnud ning neid ei ole planeeritud ka järgmiseks majandusaastaks.

Juhatuse liige
Kaarel Tammar

Tallinn, 28.06.2007

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 esitatud OÜ Rifex Invest 2006.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rifex Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 28.06.2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Rifex Invest on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige
Kaarel Tammar

Tallinn, 28.06.2007

Bilanss

		<i>kroonides</i>	
AKTIVA (VARAD)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		13 789	64 653
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad		9 612	0
Muud nõuded	2		
Muud lühiajalised nõuded		1 546 030	301 083
KÄIBEVARA KOKKU		1 569 431	365 736
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud pikaajalised nõuded	3	160 000	0
PÕHIVARA KOKKU		160 000	0
AKTIVA (VARAD) KOKKU		1 729 431	365 736

<i>kroonides</i>			
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	4	1 572 500	300 000
Viitvõlad (aruandeperioodi tegemata väljamaksed)			
Muud		26 334	757
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 598 834	300 757
KOHUSTUSED KOKKU		1 598 834	300 757
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	3 235
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		20 979	0
Aruandeaasta kasum		65 618	21 744
		130 597	64 979
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOKKU		1 729 431	365 736

Kasumiaruanne

		<i>kroonides</i>	
	Lisa	2006	2005
Müügitulu	5	46 534	22 000
Muud tegevuskulud		<u>-1 294</u>	<u>-972</u>
Ärikasum		45 240	21 028
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud		-28 569	-687 954
b) muud finantstulud ja -kulud		<u>48 947</u>	<u>688 670</u>
		20 378	716
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		<u>65 618</u>	<u>21 744</u>

Rahavoogude aruanne

	<i>(kroonides)</i>	
	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	45 240	21 028
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 254 559	666 868
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 298 077	-674 878
Makstud intressid	-28 569	-687 954
Kokku rahavood äritegevusest	60 189	-674 936
Antud laenud	-160 000	0
Saadud intressid	48 947	688 670
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-111 053	688 670
RAHAVOOD KOKKU	-50 864	13 734
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 653	50 919
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-50 864	13 734
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 789	64 653

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>(kroonides)</i>			
	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	3 235	0	43 235
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	21 744	21 744
Saldo 31.12.2005	40 000	3 235	21 744	64 979
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	65 618	65 618
Reservkapitali suurendamine	0	765	-765	0
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	86 597	130 597

Vastavalt põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni. OÜ Rifex Invest osakapital koosneb ühest osast.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted

OÜ Rifex Invest 2006. 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha

Raha kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

B. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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.

C. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

D. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

E. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

Muude nõuetena on kajastatud lühiajalisi nõudeid summas 1 546 030 EEK, nendest lühiajaline laen on 1 500 000 EEK ja intress 46 030 EEK.

Lisa 3. Muud pikaajalised nõuded

Muude pikaajaliste nõuete all on kajastatud laen tagastamistähtajaga 05.04.2008.

Lisa 4. Lühiajalised kohustused

Lühiajaliste kohustuste all on kajastatud saadud laenud summas 1 572 500 EEK, millest 72 500 on antud omaniku poolt ilma intressita. Laen summas 1 500 000 on tagastamistähtajaga 31.03.2007 ja intressiga 3%.
Muude viitvõlgade all on kajastatud aruande perioodil välja maksmata intressid.

Lisa 5. Müügitulu

Aruandeaasta müügitulu saadi teenuste osutamisest Eestis.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Rifex Invest 2006. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku poolt käesoleva majandusaasta aruande kinnitamisega ainuosaniku poolt, kes on ühtlasi äriühingu juhataja.

Juhatus:

Juhatuse liige
Kaarel Tammar

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Rifex Invest juhatus teeb ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0
2006.a. aruandeaasta kasum	<u>65 618</u>
Kokku edasikantav kasum seisuga 31.12.2006	65 618

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Rifex Invest (registrikood: 10889807) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kaarel Tammar (juhatuse liige)

Kinnitanud

04.07.2007