

1.63884
SISSETEKINNUS

16-67-2007

Veronika Poulos 142

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006

OÜ Rivercom Invest

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood: 10907310

Aadress: Ahtri 10A, Tallinn

Telefon: 53 99 57 63

Põhitegevusala: investeerimistegevus

Tegevjuht: Krista Sepa

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	10
Lisa 3. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	10
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 5. Laenukohustused.....	11
Lisa 6. Maksuvõlad	11
Lisa 7. Müügitulu.....	11
Majandusaasta aruande allkirjad.....	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri seisuga 30.06.2007 a	14

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks majandusaastal oli investeerimine väärtpaberibörsidel noteeritud aktsiatesse ja muudesse finantsinstrumentidesse, samuti muude Eesti äriühingute aktsiatesse ja osadesse. Lisaks tegeles osaühing nõudeõiguste inkasseerimisega, mitmesuguste konsultatsiooniteenuste osutamisega ning laenutegevusega.

Osaühingu juhatus oli majandusaasta vältel üheliikmeline. Juhatusel liikmele majandusaasta jooksul tasusid ei arvestatud ega makstud, samuti ei antud juhatusel liikmetele mistahes soodustusi. Juhatusel liikmetega seotud potentsiaalseid kohustusi osaühingul ei ole.

Töötajaid osaühingul majandusaasta jooksul ei olnud.

2006. a majandusaastal kavatses osaühing jätkata peamiselt investeerimistegevusega väärtpaberitesse ja muudesse finantsinstrumentidesse. Osaühingul ei ole kavas alustada uurimis- või arendustegevuse projekte ega palgata töötajaid.

2005. a majandusaasta aruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid või võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Tallinnas, 30. juunil 2007. a



Krista Sepa
juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ Rivercom Invest 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Rivercom Invest finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Rivercom Invest on jätkavalt tegutsev.

Tallinnas, 30.juunil 2007 a



Krista Sepa
juhatuse liige



Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	413 068	3 359 714
Lühiajalised finantsinvesteeringud	Lisa 2	582 491	1 542 051
Nõuded ja ettemaksed		165 149	24 275
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 3	165 139	23 922
Laekumata intressid		10	353
KÄIBEVARA KOKKU		1 160 708	4 926 040
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		2 009 498	84 636
Pikaajalised nõuded	Lisa 3	2 009 498	84 636
Materiaalne põhivara	Lisa 4	1 250	8 750
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		1 250	8 750
PÕHIVARA KOKKU		2 010 748	93 386
AKTIVA KOKKU		3 171 456	5 019 426

PASSIVA

		31.12.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	Lisa 5	0	1 202 941
Lühiajalised laenud		0	832 764
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt		0	370 177
Võlad ja ettemaksed		221 217	105 220
Maksuvõlad	Lisa 6	52 783	33 917
Dividendivõlad		168 434	68 434
Intressivõlad		0	2 869
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		221 217	1 308 161
KOHUSTUSED KOKKU		221 217	1 308 161
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Jaotamata kasum		2 906 239	3 667 265
KOKKU OMAKAPITAL		2 950 239	3 711 265
PASSIVA KOKKU		3 171 456	5 019 426

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2006	2005
Müügitulu	Lisa 7	230 000	150 000
Muud äritulud		0	2 000
Mitmesugused tegevuskulud		-20 033	-9 202
Põhivara kulum	Lisa 4	-7 500	-7 500
Muud ärikulud		-800 901	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-598 434	135 298
FINANTSTULUD JA -KULUD		-43 010	2 959 327
Intressikulud		-4 778	-56 647
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-17 817	-51 639
Muud finantstulud ja -kulud		-20 415	3 067 613
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-641 444	3 094 625
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-641 444	3 094 625
Tulumaks		-19 582	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-661 026	3 094 625



Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	572 640	616 640
2005.a. kasum			3 094 625	3 094 625
Seisuga 31.12.05	40 000	4 000	3 667 265	3 711 265
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
2006.a. kahjum			-661 026	-661 026
Seisuga 31.12.06	40 000	4 000	2 906 239	2 950 239

Emiteeritud osade arv on 1 tükk, osa nimiväärtus on 40 000 krooni.

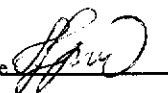


Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-641 444	3 094 625
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	7 500	7 500
Kasum (-)/ kahjum (+) lühiajaliste investeeringute ümberhindlusest	60 132	-35 261
Kasum (-)/ kahjum (+) lühiajaliste investeeringute müügist	68 907	-2 998 240
Intressitulu	-45 505	-7 277
Dividenditulu	-63 120	-26 836
Intressikulu	4 778	56 647
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-608 752	91 158
Nõuded ostjate vastu (+/-)	0	185 000
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	0	10 000
Põhitegevuse genereeritud raha	-608 752	286 158
Intressimaksed	-4 778	-60 189
Makstud tulumaks	-719	-1 218
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-614 249	224 751
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Lühiajaliste finantsinvesteeringute müük	3 134 827	7 819 384
Lühiajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-2 304 307	-5 610 855
Antud lühiajalist laenu	-2 100 000	0
Laenu tagasisaamine	33 922	13 412
Intresside laekumised	45 848	6 958
Dividendide laekumised	63 120	26 836
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 126 590	2 255 735
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	0	-15 000
Laenu võtmine	87 500	989 461
Laenude tagasimaksmine	-1 290 441	-391 098
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-1 202 941	583 363
RAHAVOOD KOKKU	-2 946 646	3 063 849
RAHA ALGJÄÄK	3 359 714	295 865
RAHA LÕPPJÄÄK	413 068	3 359 714
RAHA MUUTUS	-2 946 646	3 063 849



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, siis kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu, laekumata intressid, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõudeid on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- arvutustehnika 30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Kassa	1 647	1 500
Pangakontod EEK	443	8 718
Valuutakontod pangas	141 978	24 496
Deposiidid	269 000	3 325 000
Kokku	413 068	3 359 714

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Õiglase väärtuse meetodil kajastatud lühiajalised finantsinvesteeringud:

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiad ja optsioonid (v.a. Eesti)	582 491	1 542 051
Kokku	582 491	1 542 051

Lisa 3. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo 31.12.2006	Tagastamise tähtaeg			Intressi- määr	Tagastamise tähtaeg
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajaline laen	2 100 000	139 992	699 960	1 260 048	7%	06.12.2021
Pikaajaline laen	74 637	25 147	49 490	0	5%	31.10.2009
Kokku	2 174 637	165 139	749 450	1 260 048		

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2005	25 000
Soetusmaksumus 31.12.2006	25 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	16 250
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	7 500
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	23 750
Jääkmaksumus 31.12.2005	8 750
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 250

Lisa 5. Laenukohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajaline laen OÜ Crokland, 0%	0	520 000
Lühiajaline laen Krista Sepa, 0%	0	12
Lühiajaline laen Marko Kaevando, 0%	0	312 752
Lühiajalised laenud kokku	0	832 764
Lühiajalised laenud AS Lõhmus Haavel & Viisemann	0	370 177
Hansapank deebetkaarditehingud	0	0
Kohustus aktsiate ja optsioonide lühikeseks müügi tehingutest	0	0
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt kokku	0	370 177
Lühiajalised laenud kokku	0	1 202 941

Lisa 6. Maksuvõlad

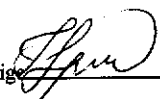
Maksu nimetus	2006	2005
Ettevõtte tulumaks	52 783	33 917
Kokku	52 783	33 917

Ettevõtte tulumaksu all on kajastatud väljakuulutatud, kuid välja maksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustus, mis realiseerub dividendide väljamaksmisel.

Lisa 7. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2006	2005
Konsultatsiooni- ja õigusabiteenus	180 000	150 000
Muud teenused	50 000	0
Kokku	230 000	150 000

Müügitulu riikide lõikes:	2006	2005
Eesti	230 000	150 000
Kokku	230 000	150 000



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Rivercom Invest juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaühingu ainuosaniku 30.06.2007 a otsusega ning millele on alla kirjutanud osaühingu ainus juhatuse liige.

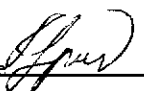
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Krista Sepa

juhatuse liige

Kasumi jaotamise (kahjumi katmise) ettepanek

Osaühingu juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku katta 2006. majandusaasta kahjum summas 661 026 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvel.

Pärast 2006 a majandusaasta kahjumi katmist on osaühingu jaotamata kasumi jäägiks 2 906 239 krooni.



Osanike nimekiri seisuga 30.06.2007 a

Osanik	Osade arv	Osa nimiväärtus	Osaluse %
Krista Sepa, i.k.47911192759, elukoht Tallinn	1	40 000	100%
Kokku:	1	40 000	100%

