

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

07. 07. 2005

.....lk. nr. **31975**

Viiv. tähtaeg



Majandusaasta aruanne

OÜ Reio Invest

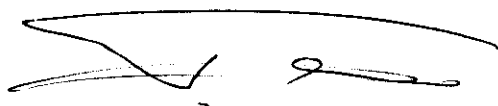
Aruandeaasta algus 01.01.2004.a.

Aruandeaasta lõpp 31.12.2004.a.

Registreerimisnumber 10729386

Postiaadress: Tallinna 14-3, 93813 Kuressaare linn, Saare maakond
gsm: 50 48 405

Põhitegevusala: investeerimine omavahendite arvelt ning tehingud turukõlblike väärt-
paberite ja muude rahaturu instrumentidega

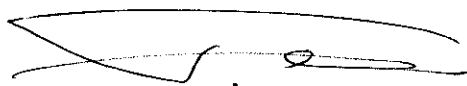


Sisukord

SAADUD

07.07.2005

TEGEVUSARUANNE	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1 Aktsiad ja muud väärtpaberid	10
Lisa 2 Maksud	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Osakapital	13
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE	13
OSANIKE NIMEKIRI	13
Juhatuse allkirjad 2004 majandusaasta aruandele	14



SAADUD

07.07.2005

2004.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Reio Investi peamiseks tegevusaladeks on investeerimine omavahendite arvelt ning tehingud turukõlblike väärtpaberite ja muude rahaturu instrumentidega.

2004. aastal oli ettevõttel sõlmitud üleöödeposiidileping Hansapangaga. Soetati väärtpaberiportfell AS-s Lõhmus, Haavel & Viisemann, mille vahendusel teostati enamus väärtpaberite ostu-müügitehinguid.

Maksustatav käive moodustus 2004. aastal sõiduautode välja rentimisest.

Ettevõtte asub Saare maakonnas. Seisuga 31.12.2004 koosnes ettevõtte töötajaskond juhatajast ja kolmest töötajast.

juhataja

(Toivo Alt)

Kuressaare...14.06...2005

SAADUD

07.07.2005

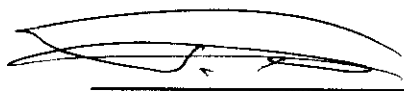
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

OÜ Reio Investi juhatus on vastavalt äriseadustiku § 179 (1) koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat head raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Reio Investi vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil 01.01.2005-12.06.2005.a.

Juhatuse hinnangul on OÜ Reio Invest jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Reio Investi 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.



juhataja

(Toivo Alt)

Kuressaare.....14. 06.....2005

2004.a. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

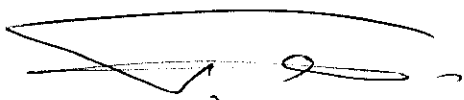
BILANSS

(kroonides)

Aktiva	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1 433 245	29 055 230
Aktsiad ja muud väärtpaberid (lisa 1)	0	60 000
Muud lühiajalised nõuded	43 348 149	741 428
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	26 252	137 709
Käibevara kokku	44 807 646	29 994 367
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad ja muud väärtpaberid	7 591 211	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded	215 012	13 130 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	7 806 223	13 130 000
Materiaalne põhivara (lisa 4)	1 576 796	984 620
Akumuleeritud põhivara kulum (-)	259 938	31 100
Põhivara kokku	9 123 081	14 083 520
AKTIVA KOKKU	53 930 737	44 077 887

Passiva

Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele	6 508	42 132
Maksuvõlad (lisa 2)	564 040	55 434
Viitvõlad	1 605 146	100 000
Lühiajalised kohustused kokku	2 175 694	197 566
Omakapital osaühingus		
Osakapital (lisa 6)	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	49 360 821	20 825 719
Aruandeaasta kasum	2 350 212	23 010 602
Omakapital kokku	51 755 033	43 880 321
PASSIVA KOKKU	53 930 727	44 077 887



SAADUD

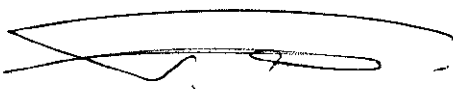
07.07.2005

KASUMIARUANNE

(kroonides),

Skeem 1

	2004.a.	2003.a.
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	27 119	1 424 000
Muud äritulud	2	0
<i>Äritulud kokku</i>	27 121	1 424 000
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	179 463	7 851 794
Palgakulu	26 724	0
Sotsiaalmaksud	8 953	0
Kulum	228 838	23 852
Kahjum põhivara mahakandmisest	1066	0
<i>Ärikulud kokku</i>	445 044	7 875 646
Ärikasum (-kahjum)	-417 923	-6 451 646
Finantstulud		
Finantstulud aktsiatelt	434 240	0
Finantstulud (kasum) sidusettevõtte aktsiatelt	0	29 220 546
Intressitulud	3 250 945	1 109 098
Muud finantstulud	300	0
Saadud intressid	287	0
<i>Finantstulud kokku</i>	3 685 772	30 329 644
Finantskulud		
Intressikulud	810	867 396
Muud finantskulud	214 124	0
<i>Finantskulud kokku</i>	214 934	867 396
Kasum majandustegevusest	3 052 915	23 010 602
Dividendi tulumaks	702 703	0
Aruandeaasta puhaskasum	2 350 212	23 010 602



SAADUD

07.07.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	2 350 212	23 010 602
Põhivara amortisatsioon	228 838	23 852
Kahjum materiaalse põhivara müügist	1 066	0
Kasum finantsinvesteeringute väärtuse muutusest	-434 240	0
Kahjum valuutakursi muutustest	112 653	0
Muutus käibevaras (v.a raha ja raha ekvivalendid)	730 889	2 075 288
Muutus lühiajalistes kohustustes	1 978 128	186 386
Kahjum teiste ettevõtete väärtpaperite müügist	101 471	-29 220 546
Kokku rahavood äritegevusest	5 069 017	-3 924 418

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetamine	-1 013 242	-953 010
Laekumine materiaalse põhivara müügist	421 066	
Laenude andmine	-73 300 000	-75 830 000
Laenude tagasimaksed	45 515 762	70 464 910
Laekumine väärtpaperite müügist	1 464 199	78 000 000
Teiste ettevõtete väärtpaperite soetamine	-8 529 209	-37 634 000
Saadud intressid	3 250 945	1 971 597
Makstud intressid	-810	-867 396
Saadud dividendid	287	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 191 002	35 152 101

Rahavood finantseerimistegevusest

Laenude võtmine	0	61 500 000
Dividendi väljamaksmine	-500 000	-2 567 567
Laenu tasumine	0	-61 500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-500 000	-2 567 567

Rahavood kokku	-27 621 985	28 660 116
-----------------------	--------------------	-------------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 055 230	395 114
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 621 985	28 660 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 433 245	29 055 230

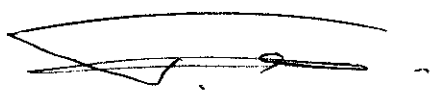
SAADUD

07.07.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<u>Osa-</u> <u>kapital</u>	<u>Reservid</u>	<u>Eelmiste</u> <u>perioodide kasum</u>	<u>Aruandeaasta</u> <u>kasum</u>	<u>Kokku</u>
31.12.2003	40 000	4 000	20 825 719	23 010 602	43 880 321
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju*	0	0	702 703	-702 703	0
Dividendid	0	0	0	- 2 000 000	- 2 000 000
Eelmise aasta kasumi korrigeerimine**	0	0	7 524 500	7 524 500	15 049 000
Jaotamata kasum	0	0	20 307 899	- 27 832 399	- 7 524 500
<u>Aruandeaasta kasum</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2 350 212</u>	<u>2 350 212</u>
31.12.2004	40 000	4 000	49 360 821	2 350 212	51 755 033

* Eelmiste perioodide kasumi korrigeerimine väljakuulutatud (maksmata) dividendide tulumaksuga (RTJ2). ** Aruandeperioodil selgunud eelmise majandusaasta nõuded.



2004.a. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

OÜ Reio Invest 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Reio Invest kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki ja väärtpaberiportfellis olevat vaba raha.

Materiaalne põhivara

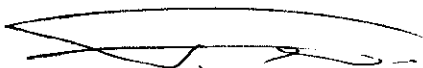
Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni, kantakse 100%-liselt kulusse. Põhivarad hinnatakse alla, kui nende turu- või kasutusväärtus on langenud alla bilansilise jääkväärtuse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm on 20-33% aastas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt alates 1. jaanuarist 2003 kehtima hakanud tulumaksuseadusele maksustatakse tulumaksuga ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende olenemata dividendide saajast. Maksumäär oli 2004. aastal 26/74 netodividendina väljamakstud summast.

Bilansivälised sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mis mõjutavad oluliselt järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.



AS VLF aktsiad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2004	0	0
Soetamine 2004.a	2	134 000
Likvideerimine 2004. a.	2	106 200
Kahjum aktsiatest	0	27 800
Lõppsaldo 31.12.2004	0	0

Likvideeriti AS VLF, mille aktsiakapitalist omas OÜ Reio Invest 1/3.

AS Kuressaare Golfipark aktsiad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2004	2	60 000
Soetamine 2004.a	0	0
Müük 2004. a.	0	0
Lõppsaldo 31.12.2004	2	60 000

10.12.2003 soetas ettevõtte 2 AS Kuressaare Golfipark aktsiat.

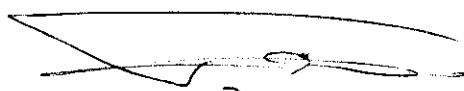
AS Fenniger võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2004	0	0
Soetamine 2004.a	19	2 053 742
Müük 2004. a.	0	0
Võlakirjade väärtuse muutus	0	255 488
Lõppsaldo 31.12.2004	19	2 309 230

26.02.2004 soetas OÜ Reio invest 19 AS Fenniger võlakirja väljalaskehinna

108 091,70 EEK/tk kogusummas 2 053 742 krooni. Võlakirja nimiväärtus on 10 000 EUR/tk.

Soetusmaksumust on seisuga 31.12.2004 korrigeeritud algse maksumuse ja lunastusmaksumuse vahelise erinevuse kumulatiivse amortisatsiooniga (RTJ3).



SAADUD

07.07.2005

Versio Holding OÜ võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2004	0	0
Soetamine 2004.a	148	1 648 452
Müük 2004. a.	0	0
Võlakirjade väärtuse muutus	0	91 805
Lõppsaldo 31.12.2004	148	1 740 257

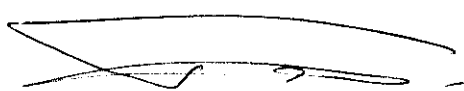
12.08.2004 soetas OÜ Reio invest 148 Versio Holding OÜ võlakirja väljalaskehinnaga 11 138,19 EEK/tk kogusummas 1 648 452 krooni. Võlakirjade nimiväärtus on 15 646,60 EEK/tk. Soetusmaksumust on seisuga 31.12.2004 korrigeeritud algse maksumuse ja lunastusmaksumuse vahelise erinevuse kumulatiivse amortisatsiooniga (RTJ3).

Väärtpaberiportfell AS-s Lõhmus, Haavel & Viisemann

	Raha	Aktsiad
Algsaldo 01.01.2004	0	0
Sissemakse 2004.a	4 034 230	0
Soetamine 2004.a	- 4 827 530	4 827 530 *
Müük 2004. a.	1 267 564	-1 341 235
Tulud	287	86 946 **
Kulud	-28 257	-91 518
Lõppsaldo 31.12.2004	446 292	3 481 723

* Sh LHV Global Opportunity võlakirjade soetus (12 878 tk) kogusummas 2 034 230 krooni.

** Sh LHV Global Opportunity võlakirjade väärtuse muutus summas 58 537 krooni.



SAADUD

07.07.2005

Lisa 2 Maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
<u>Maksuliik</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Käibemaks	0	18 000
Dividendi tulumaks	560 758	35 136
Tulumaks erisoodustuselt	0	1 406
Sotsiaalmaks	2005	892
Üksikisiku tulumaks	981	0
Töötuskindlustusmaksed	148	0
Pensionikindlustus	147	0
Kokku	564 040	55 434

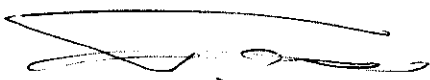
Maksuvõlgadena on arvel palgakuludelt arvestatavad maksud ning dividendidelt arvestatud tulumaks. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2004 moodustas 49 360 821 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukulu, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 15 587 624 krooni.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	<u>Inventar</u>
Soetusmaksumus 31.12.2003	984 620
Soetamine 2004. aastal	1 013 242
Põhivara mahakandmine	- 421 066
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-31 100
Arvestatud kulum	-228 838
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-259 938
Jääkmaksumus 31.12.2004	1 316 858

Aruandeaastal soetas ettevõtte mh. kaks sõiduautot, üks 2003. aastal soetatud sõiduk läks mahakandmisele.



Lisa 4 Osakapital

31.12.2004 seisuga koosnes osakapital ühest 40 000 kroonisest osast.

Lisa 5 Realiseerimise netokäive

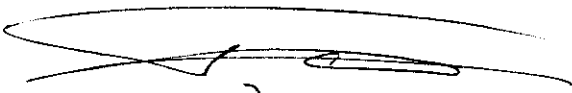
Käive moodustus sõiduautode välja rentimisest.

2004.a. KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	49 360 821
2004.a. aruandeaasta kasum	2 350 212
Kokku jaotamiseks	51 711 033
Dividendidena väljamaksmiseks	0
Jaotamata kasumijääk	51 711 033

Osanike nimekiri seisuga 14.06.2005.a.

<u>Nimi</u>	<u>Aadress</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Osa nimiväärtus</u>
Toivo Alt	Tallinna 14-3, Kuressaare	35704300017	40 000 krooni



SAADUD

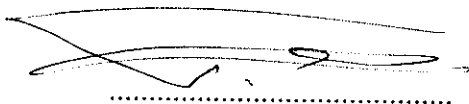
07. 07. 2005

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

OÜ Reio Invest 2004. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
14.06.2005.a.

OÜ Reio Invest juhatuse liige Toivo Alt, kood 35704300017

Kuressaares, 14.06.2005.a.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned above a dotted line.

Toivo Alt
Juhatuse liige