

Rikson Invest OÜ

2007

Majandusaasta aruanne

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne (SKEEM 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapital	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Raha	15
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	15
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 5. Laenukohustused.....	16
Lisa 6. Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 7. Maksud.....	16
Lisa 8. Sihtfinantseerimine	17
Lisa 9. Müügitulu.....	17
Lisa 10. Omakapitali muutuste aruanne.....	18
Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	18
Lisa 12. Tööjõukulud	18
Lisa 13. Põhivara kulum ja väärtuse langus.....	19
Lisa 14. Kapitalirent.....	19
Lisa 15.Kasutusrent.....	19
MAJANDDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	20

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Ärinimi	Rikson Invest OÜ
Äriregistrikood	11217211
Aadress	Vabaduse 10, Türi 72211
Telefon	5331 3581
Faks	385 0506
Elektronpost	rikson@rikson.ee
Kodulehekül	www.rikson.ee
Põhitegevusala	ehitustegevus
Majandusaasta algus	Jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31.12.2007
Tegevjuht	Eerik Tõnisson

Tegevusalad EMTAK klassifikaatori alusel:

F 41201 – Elamute ja mitteeluhoonete ehitus

H 4941 - Kaubavedu mantee

G 4799 - Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ Rikson Invest peamiseks tegevusalaks on kipsseinte ja ripplagede ehitus.

OÜ Rikson Invest annab tööd keskmiselt 6 töötajale ja kasutab 1-3 hooajatöölist kuus.

Lisaks põhitegevusele on firma teinud väiksemas mahu ka üldehitustöid. On püütud laiendada tegevust ka kõrvaltegevustele (nt. haljastusteenus), paraku edutult. Lisatöödena on 2007 aastal püütud leida turgu elektritöödele ja katuseehitusele.

Tulud, kulud, kasum

2007.aastal moodustas Rikson Invest OÜ müügitulu 4 183 529 krooni ja puhaskasum 242 708 krooni.

Investeeringud

2007.aastal investeeriti transpordivahenditesse , et tagada operatiivne liikumine erinevate objektide vahel. Soetati väikebuss materjalide ja inventari veoks ja hoone, mida kasutatakse laopinnana ja ehitati välja samasse hoonesse ka bürooruumid. Hoone renoveerimistöid alustati 2007 ja jätkatakse 2008.

Personal.

Rikson Invest OÜ kuu keskmine töötajate arv oli 6,5 töötajat, sealhulgas ajutisi lepingulisi keskmiselt 0,2 töötajat kuus. Töölepingu alusel maksti töötasudena välja 265 201 krooni, juhatuse liikmele maksti erinevate tasudena kokku 135 108 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Rikson Invest OÜ põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal turupositsiooni laiendamine oma maakonnas ja ka vabariigi piires. Ettevõtte ootuste kohaselt laiendatakse teenuste sortimenti vastavalt põhikirjale.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 20 toodud Rikson Invest OÜ 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Rikson Invest OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Rikson Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

.....
Juhatus liige
(ees- ja perekonnanimi)

Türi, 13. juuni 2008

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha	2	146	97 913
Nõuded ostjate vastu	3	398 890	227 038
Muud lühiajalised nõuded	3	49 978	107 657
Ettemaksed teenuste eest	3	0	4 806
Käibevara kokku		449 014	437 414
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	880 986	200 778
Põhivara kokku		880 986	200 778
VARAD KOKKU		1 330 000	638 192
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	245 362	100 799
Võlad tarnijatele	6	365 873	95 911
Võlad töövõtjatele	6	83 812	83 458
Maksuvõlad	6	25 243	65 439
Sihtfinantseerimine	8	0	19 775
Lühiajalised kohustused kokku		720 290	365 382
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	5	230 957	136 765
Pikaajalised kohustused kokku		230 957	136 765
KOHUSTUSED KOKKU		951 247	502 147
Omakapital			
Aksia/osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		92 045	0
Aruandeaasta kasum/kahjum		242 708	96 045
OMAKAPITAL KOKKU		378 753	136 045
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 330 000	638 192

Kasumiaruanne (SKEEM 1)

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	9	4 183 529	2 659 209
Muud äritulud		103758	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-3 381 035	-2 039 787
Mitmesugused tegevuskulud			0
Palgakulu	12	-400 309	-293 680
Maksukulu	12	-141 672	-97 106
Tööjõu kulud kokku		-541 981	-390 786
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13	-85 509	-38 122
Muud ärikulud		-3 859	-81 706
Ärikasum (-kahjum)		274 903	108 808
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-27 121	-5 463
Muud finantstulud ja -kulud		-5 074	-7 300
Finantstulud ja -kulud kokku		-32 195	-12 763
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		242 708	96 045
Tulumaks			0
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		242 708	96 045

Rahavoogude aruanne (kaudmeetodil, alustades ärikasumist)
(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		274 903	108 808
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13	85 319	38 122
Põhivara mahakandmised	4	- 9 595	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	- 109 367	- 339 501
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6	230 120	244 808
Kokku rahavood äritegevusest		471 380	52 237
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	- 765 717	- 238 900
Sihtfinantseeringute jäägi muutus	8	- 19 775	-
Makstud intressid		- 26 410	5 463
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 811 902	- 233 437
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5	526 681	558 118
Saadud laenude tagasimaksed		- 252 721	- 234 343
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	14	- 35 205	- 84 662
Kohustuslike reservide soetamine	10	4 000	-
Aktsiate/osade emiteerimine		-	20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		242 755	259 113
Rahavood kokku		- 97 767	77 913
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		97 913	20 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 97 767	77 913
Valuutakursside muutuste mõju [1]			-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		146	97 913

Omakapital

(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Aktsia/osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Aktsiate/osade arv (tk)	1	1
Aktsiate/osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Rikson Invest 2007. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

2. Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

3. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke

4. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

5. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 35 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 35 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud

väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|--------|
| • Tootmiseseadmed | 10-20% |
| • Muud masinad ja seadmed | 15-30% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 30-40% |

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

6. Firmaväärtus

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtus selle soetusmaksumuses immateriaalse varana. Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Äriühendusest tekkinud firmaväärtust ei amortiseerita. Selle asemel viiakse kord aastas (või tihedamini, kui mõni sündmus või asjaolude muutus viitab, et firmaväärtuse väärtus võib olla langenud) läbi vara väärtuse languse test. Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, juhul kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest.

7. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

8. 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 korregeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tchingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

9. Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolle.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

10. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

11. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

12. 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

13. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	69	4 944
Pangakontod	77	92 969
Raha kokku	146	97 913

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	398 890	227 038
Muud lühiajalised nõuded	49 978	107 657
Ettemaksed teenuste eest	0	4 806
Nõuded ja ettemaksed kokku	448 868	339 501

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Hooned	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Lõpetamata ehitised	Kokku
2006. a toimunud muutused					
Ostud ja parandused perioodi jooksul		218 900	20 000		238 900
Ümberklassifitseerimine		0	0		0
Ümberklassifitseerimine müügioteel varaks		0	0		0
Müük		0	0		0
Amortisatsioonikulu		29 788	8334		38 122
Allahindlused väärtuse languse tõttu		0	0		0
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus		218 900	20 000		238 900
Akumuleeritud kulum		-29 788	-8 334		-38 122
Jääkmaksumus		189 112	11 666		200 778
2007. a toimunud muutused					
Ostud ja parandused perioodi jooksul	327 738			437 979	765 717
Ümberklassifitseerimine		0	0		0
Ümberklassifitseerimine müügioteel varaks		0	0		0
Müük		0	0		0
Amortisatsioonikulu	-19 664	-46 250	-10 000		-75 914
Mahakantud		19 000	0		19 000
Mahakantud kulum		-9 405			-9 405
Saldo seisuga 31.12.2007					0
Soetusmaksumus	327 738	199 900	20 000	437 979	985 617
Akumuleeritud kulum	-19 664	-66 633	-18 334	0	-104 631
Jääkmaksumus	308 074	133 267	1 666	437 979	880 986

Lisa 5. Laenukohustused

		Tagasi maksta			
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	36 894	36 894	0	1.04.2007	
Pikaajalised pangalaenud	85 432	28 700	56 732	13.09.2009	6,85%
s.h SEB EÜP	85 432	28 700	56 732	13.09.2009	6,85%
Kapitalirendikohustused	115 238	35 205	80 033	15.05.2009	5,50%
Kokku	237 564	100 799	136 765		

		Tagasi maksta			
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	61 545	61 545	0	30.11.2008	0%
Arvelduskrediit	77 031	77 031	0		16%
Pikaajalised pangalaenud	257 709	69 600	188 109		
s.h SEB EÜP	56 340	30 000	26 340	13.09.2009	5,75%+3,0%
s.h SEB EÜP	201 369	39 600	164 469	16.04.2012	5,75%+2,5%
Kapitalirendikohustused	80 033	37 186	42 848	15.05.2009	5,50%
Kokku	476 318	245 362	230 957		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides. Võlakohustuste tagatisteks on firma omaniku isiklik vara..

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	365 873	95 911
Võlad töövõtjatele	83 812	83 458
Maksuvõlad (lisa 7)	25 243	65 439
Võlad ja ettemaksed kokku	474 928	244 808

Lisa 7. Maksud

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 383	0	47 401
Üksikisiku tulumaks		5 198	0	5 561
Sotsiaalmaks		13 104	0	11 571
Kohustuslik kogumispension		596	0	662
Töötuskindlustusmaks	38		0	244
Kokku	38	25 281	0	65 439

Lisa 8. Sihtfinantseerimine

	2007	2006
Varade sihtfinantseerimine		
Amortiseerimata jääk perioodi alguses	19 775	0
Saadud	49 999	19 775
Amortiseeritud tulusse	-69 774	0
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus		0
Tuluna kajastatud toetus kokku	0	19 775

Lisa 9. Müügitulu

OÜ Rikson Invest müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Pärnu, Pärnumaa	735 184	1 415 715
Tallinn, Harjumaa	1 378 953	438 667
Haapsalu, Läänemaa	22 154	89 173
Kehтна, Raplamaa	60 691	426 777
Paide, Järvamaa	1 291 561	288 877
Saaremaa	98 893	0
Ida - Virumaa	262 248	0
Tartumaa	41 405	0
Valga, Valgamaa	217 440	0
Vantta, Soome	7 000	0
Kokku	4 183 529	2 659 209

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes alljärgnevalt:

F 41201 – Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	4 062 916	2 232 432
H 4941 - Kaubavedu maanteel (transporditeenus)	98 342	0
G 4799 - muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge (materjali müük)	0	426 777
G 4799 - muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge (seadmete müük)	22 271	0

Muud tulud

kindlustushüvitis	96 029	0
viivised laekumata arvetelt	7 729	0

Lisa 10. Omakapitali muutuste aruanne

	Aksia- kapital	Üle- kurss	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Muud reservid	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006							
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju 1.1.2006	0	0	0	0	0	0	0
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	4 000	0	92 045	96 045
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0	0
Emiteeritud aktsiakapital	0	0	0	0	0	0	0
Tagasiostetud omaaktsiad	0	0	0	0	0	0	0
Välismaiste tütarettevõtjate ümberarvestusel tekkinud valuutakursivahed	0	0	0	0	0	0	0
Finantsinvesteeringute ümberhindlus	0	0	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2007	0	0	0	4 000	0	92 045	96 045

Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007	2006
Tooraine ja materjal	1 833 424	1 179 987
Transpordivahendite kulud	880 168	394 210
Bürookulud koos kommunaalkuludega	146 023	129 732
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	334 159	224 633
Lähetuskulud, koolituskulud	182 456	97 875
Muud kulud	4 805	13 350
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	3 381 035	2 039 787

Lisa 12. Tööjõukulud

	2007	2006
Juhtkonna tasud	135 108	90 565
Tasud töölepingu alusel	265 201	203 115
Arvestatud tasud kokku	400 309	293 680
Antud erisoodustusi	3 972	0
Arvestatud sotsiaalmaks	134 104	96 232
Arvestatud töötuskindlustusmaks	796	874
Tulumaks erisoodustustelt	1 120	0
Sotsiaalmaks erisoodustustelt	1 680	0
Kokku	141 672	97 106

Tööjõukulud kokku	541 981	390 786
--------------------------	----------------	----------------

Lisa 13. Põhivara kulum ja väärtuse langus

	2007	2006
Arvestatud põhivara kulum	75 914	38 122
Mahakantud põhivara jääkväärtus	9 595	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus kokku	85 509	38 122

Lisa 14. Kapitalirent

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	199 900	199 900
Akumuleeritud kulum	-26 653	-26 653
Jääkmaksumus 31.12.2006	173 247	173 247
Akumuleeritud kulum	-39980	-39980
Jääkmaksumus 31.12.2007	133 267	133 267

OÜ Rikson Invest on otnud kapitalirendiga sõiduauto Audi A6 firmalt AS Hansa Liising Eesti.

Lisa 15. Kasutusrent

	31.12.2007	31.12.2006
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	296 220	45 181
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavatest rendilepingutest:	607 525	307 770
s.h kuni 1 aasta	173 076	63 384
1-5 aastat	434 450	244 386
üle 5 aasta	0	0

Kasutusrendi korras oli firma käsutuses sõiduauto Lexus, mis augusti avarii tagajärjel tunnistati kindlustuse poolt sõidukõlbmatuks. Alates septembrist 2007 on ettevõtte käsutuses kasutusrendi korras sõiduauto Land Cruiser. Kasutusrent on võetud AS SEB Ühisliisingu.

Veel on ettevõtte käsutuses kasutusrendi korras sõiduauto Audi. Kasutusrent on võetud AS Hansa Liising Eestist.

Ettevõtte käsutuses on ka väikebuss Citroen Jumper, mille kasutusrent on võetud AS Nordea Finance Estoniast.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Rikson Invest puhaskasum on 242 708 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku mitte maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2007.a. kogunenud jaotamata kasumist dividende. Kasum summas 242 708 suunata ettevõtte tegevuse laiendamiseks.

Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Rikson Invest 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
10. juuni 2008
otsusega, allkirjastamine 13. juuni 2008:

Eerik Tõnisson

.....

Juhatuse liige

(ees- ja perekonnanimi)

Majandusaasta aruande allkirjad

Rikson Invest OÜ (registrikood: 11217211) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Eerik Tõnisson (Juhatuse liige) - kinnitanud 19.09.2008