

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus 1.03.2005
Aruandeaasta lõpp 31.12.2005

Ettevõte **Osaühing RL-Invest**

Registrikood 11114221

Aadress Raua põik 5-7
Tallinn

Telefon 6 410 370

Aruande lisana
esitavav dokument Osanike nimekiri 30.6.2005

ARUANDE SISUKORD

	<i>/lk</i>
Tegevusaruanne	3
Juhataja deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali liikumise aruanne	7
Lisad - Arvestuspõhimõtted	8
Lisad	9 - 10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Aruande allkirjad	12

TEGEVUSARUANNE

OÜ RL-Invest asutati 2005. aastal eesmärgiga hallata osanike investeeringuid. Osaühingul puuduvad töötajad, juhatus tasu ei saa. Investeeringute haldamine on usaldatud Sampo pangale.

2006. aastal jätkatakse investeeringute haldamist, kasutades selleks professionaalsete varavalitsejate teenuseid.

Rein Tõntson
Juhataja

30. juunil 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 5 - 10 toodud OÜ RL-Invest 2005. aasta raamatupidamise aastaaruande õigustst ja täielikkust.

Juhataja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti raamatupidamise seadusest ja selle alusel kehtestatud juhenditest;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ RL-Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Rein Tõntson
Juhataja

30. juunil 2005

BILANSS

kroonides

31.12.2005

Käibevara

Raha ja raha ekvivalendid	1	103 759
Kauplemise eesmärgil soetatud väärtpaberid	2	1 419 334

Kokku käibevara

1 523 093

Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	1 142 202
------------------------------------	---	-----------

Kokku varad

2 665 295

Lühiajalised kohustused

Võlad osanikule		475
-----------------	--	-----

Kokku lühiajalised kohustused

475

Omakapital

Osakapital	4	80 000
Ülekurss		2 241 284
Aruandeperioodi kasum		343 536

Kokku omakapital

2 664 820

Kokku kohustused ja omakapital

2 665 295

KASUMIARUANNE

kroonides

Lisa 1.3.2005 - 31.12.2005

Finantstulud	5	369 664
Finantskulud	6	- 11 665
Puhasfinantstulu		357 999
Muud tegevuskulud	7	- 14 463
Aruandeperioodi kasum		343 536

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

Aruandeperioodi kasum		343 536
Korrigeerimised:		
Realiseerumata kasumid	-	361 359
Kohustuste muutus		475
Rahavood äritegevusest	-	17 348
Rahavood investeerimisest		
Väärtpaberite soetamine	-	2 200 177
Väärtpaberite müük		2 281 284
Rahavood investeerimisest		81 107
Rahavood finantseerimisest		
Sissemaks osakapitali		40 000
Rahavood finantseerimisest		40 000
KOKKU rahavood		103 759
Raha perioodi alguses		-
Muutus		103 759
Raha perioodi lõpul		103 759

OMAKAPITALI LIIKUMISTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Ülekurss	Jaotamata kasum	Perioodi kasum	KOKKU
1.01.2005	-	-	-	-	-
Asutamine	40 000	-	-	-	40 000
Mitterahaline sissemaks	40 000	2 241 284	-	-	2 281 284
2005. aasta tulem	-	-	-	343 536	343 536
31.12.2005	80 000	2 241 284	-	343 536	2 664 820

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ RL-Invest 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 eraldi kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind või avaldatud NAV.

Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lisa 1 - Raha ja raha ekvivalendid

	31.12.2005
Arveldusarved	63 759
Sularaha kassas	40 000
KOKKU	103 759

Lisa 2 - Kauplemise eesmärgil soetatud väärtpaberid

Soetus 2005	3 339 259
Müük	- 2 281 284
Realiseerimata kasum 31.12.2005	361 359
Saldo 31.12.2005	1 419 334

Lisa 3 - Pikaajalised finantsinvesteeringud

	Summa	intress	tähtaeg
Aktsiaindeksiga seotud hoius	571 101	muutuv	5.05.2008
Aktsiaindeksiga seotud hoius	571 101	muutuv	29.04.2010
KOKKU	1 142 202		

Hoiuste tootlus sõltub aktsiaindeksi muutusest hoiuse alguse ning lõpptähtaja vahel. Seisuga 31.12.2005 seetõttu hoiuselt intressitulu arvestatud ei ole.

Lisa 4 - Omakapital

OÜ RL-Invest osakapital on 80 000 krooni, minimaalne osakapital on 40 000 krooni ja maksimaalne osakapital 160 000 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 oli 343 536 tuhat krooni. Kasumi jaotamisel tuleb tasuda tulumaks summas 79 013 krooni, seega dividendideks saab maksta 264 523 krooni.

Lisa 5 - Finantstulud

	2005
Intressid hoiustelt	1 030
Dividendid	7 275
Realiseerimata kasum	361 359
KOKKU	369 664

Lisa 6 - Finantskulud

	2005
Haldustasud	11 665
KOKKU	11 665

Lisa 7 - Muud regevuskulud

	2005
Juriidilised teenused	14 392
Muud	71
KOKKU	14 463

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhataja teeb üldkoosolekule ettepaneku kanda 2005. aasta kasumist summas 343 536 krooni 8 000 krooni kohustuslikku reservi ning ülejäänud kasum summas 335 536 krooni jätke jaotamata.

Ühtlasi teeb juhataja ettepaneku dividende 2005. aasta eest mitte maksta.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ RL-Invest majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt 30. juuni 2006 otsusega, allkirjastamine 30. juunil 2006:

Rein Tõntson
Juhataja

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing RL-Invest (registrikood: 11114221) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rein Tõntson (juhatuse liige)

Kinnitanud

03.07.2006