

02. 07. 2007

.....lk. nr. 60730

Lefine

Majandusaasta aruanne

OÜ Reio Invest

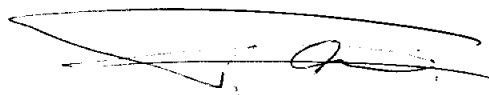
Aruandeaasta algus 01.01.2006.a.

Aruandeaasta lõpp 31.12.2006.a.

Registreerimisnumber 10729386

Postiaadress: Tallinna 14-3, 93819 Kuressaare linn, Saare maakond
gsm: 50 48 405

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



Sisukord

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 hindamiselused	9
Lisa 1 Aktsiad ja muud väärtpaberid	11
Lisa 2 Maksud	13
Lisa 3 Materiaalne põhivara	14
Lisa 4 Osakapital	14
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE	15
OSANIKE NIMEKIRI	15
Juhatuse allkirjad 2006 majandusaasta aruandele.....	16



2006.a. TEGEVUSARUANNE

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

Ettevõtte omab väärtpaberiportfelli AS-s Lõhmus, Haavel & Viisemann, mille vahendusel teostati 2006.aastal enamus väärtpaberite ostu-müügitehinguid.

Maksustatav käive 2006. aastal puudus, maksuvaba käive moodustus väljaantud laenude laekunud intressidest.

Ettevõtte asub Saare maakonnas. Seisuga 31.12.2006 koosnes ettevõtte töötajaskond juhatajast ja kahest töötajast. Töötajate tasu üldsumma antud majandusaastal oli 143 775 krooni.

juhataja


(Toivo Alt)

Kuressaare...19.04.2007

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 ilmneseid aruande koostamisperioodil 01.01.2007-19.04.2007.a.

Juhatus hinnangul on OÜ Reio Invest jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 16 toodud OÜ Reio Investi 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.



juhataja

(Toivo Alt)

Kuressaare...19.04...2007

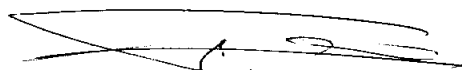
2006.a. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS (kroonides)

Aktiva	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara		
Raha ja pangakontod	382 109	332 428
Muud lühiajalised nõuded	36 080 177	34 259 976
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	19 474	22 367
Käibevara kokku	36 481 760	34 614 771
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad ja muud väärtpaberid	15 943 421	19 655 250
Mitmesugused pikaajalised nõuded	45 430	107 516
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	15 988 851	19 762 766
Materiaalne põhivara (lisa 4)	5 800 170	3 303 369
Akumuleeritud põhivara kulum (-)	1 064 741	635 134
Põhivara kokku	20 724 280	22 431 001
AKTIVA KOKKU	57 206 040	57 045 772

Passiva

Lühiajalised kohustused		
Lühiajalised laenud	15 000	200 000
Võlad hankijatele	1 054	4 511
Maksuvõlad (lisa 2)	82 969	436 908
Viitvõlad	104 399	1 204 137
Lühiajalised kohustused kokku	203 422	1 845 556
Omakapital osauhingus		
Osakapital (lisa 6)	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	55 156 216	51 711 033
Aruandeaasta kasum	1 802 402	3 445 183
Omakapital kokku	57 002 618	55 200 216
PASSIVA KOKKU	57 206 040	57 045 772

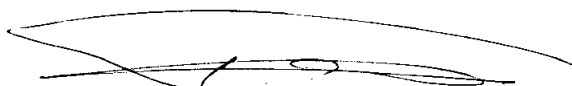


KASUMIARUANNE

(kroonides),

Skeem 1

	2006.a.	2005.a.
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	1 591 025	2 742 553
Muud äritulud	79 086	0
<i>Äritulud kokku</i>	1 670 111	2 742 553
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	405 719	294 432
Palgakulu	143 775	48 324
Sotsiaalmaksud	48 312	16 089
Kulum	429 607	375 196
Muud ärikulud	9 688	25 976
<i>Ärikulud kokku</i>	1 037 101	760 017
Ärikasum (-kahjum)	633 010	1 982 536
Finantstulud		
Finantstulud aktsiatelt	1 317 590	1 093 330
Kasum valuutakursi muutustest	2 892	156 165
Muud intressi- ja finantstulud	2 621 664	624 318
<i>Finantstulud kokku</i>	3 942 146	1 873 813
Finantskulud		
Intressikulud	10	12
Kahjum valuutakursi muutustest	96 648	45 817
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus	0	308 332
Kahjum aktsiate müügist	1 921 346	57 005
Muud finantskulud	754 750	0
<i>Finantskulud kokku</i>	2 772 754	411 166
Kasum majandustegevusest	1 802 402	3 445 183
Dividendi tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum	1 802 402	3 445 183



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006.a.	2005.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	1 802 402	3 445 183
Põhivara amortisatsioon	429 607	375 196
Kasum finantsinvesteeringute väärtuse muutusest	-866 011	-1 193 684
Kasum/kahjum valuutakursi muutustest	93 757	-110 348
Muutus käibevaras (v.a raha ja raha ekvivalendid)	412 281	201 018
Muutus lühiajalistes kohustustes	357 134	530 138
Kasum/kahjum teiste ettevõtete väärtpaberite müügist	-214 201	57 005
Kokku rahavood äritegevusest	2 014 969	3 304 508

Rahavood investeerimistegevusest

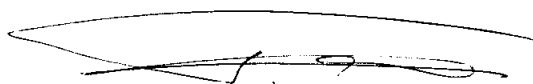
Materiaalse põhivara soetamine	-2 496 800	-1 726 574
Laenude andmine	-24 175 000	-29 800 000
Laenude tagasimaksed	21 004 474	35 166 323
Laekumine väärtpaberite müügist	3 425 542	593 307
Teiste ettevõtete väärtpaberite soetamine	-616 519	-11 410 322
Saadud intressid	2 156 149	2 958 185
Makstud intressid	-10	-12
Saadud dividendid	21 876	13 768
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-680 288	-4 205 325

Rahavood finantseerimistegevusest

Laenude võtmine	15 000	600 000
Dividendi väljamaksmine	-1 100 000	-400 000
Laenu tasumine	-200 000	-400 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 285 000	-200 000

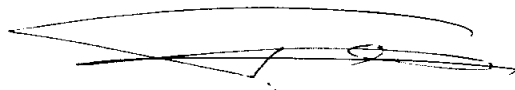
Rahavood kokku	49 681	-1 100 817
-----------------------	---------------	-------------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	332 428	1 433 245
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 681	-1 100 817
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	382 109	332 428



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<u>Osa-</u> <u>kapital</u>	<u>Reservid</u>	<u>Elmiste</u> <u>perioodide kasum</u>	<u>Aruandeaasta</u> <u>kasum</u>	<u>Kokku</u>
31.12.2005	40 000	4 000	51 711 033	3 445 183	55 200 216
Jaotamata kasum	0	0	3 445 183	- 3 445 183	0
<u>Aruandeaasta kasum</u>	0	0	0	1 802 402	1 802 402
31.12.2006	40 000	4 000	55 156 216	1 802 402	57 002 618



2006.a. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Reio Invest 2005. 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

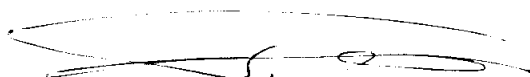
Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki ja väärtpaberiportfellis olevat vaba raha.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 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 kehtivale seadusandlusele maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. 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.

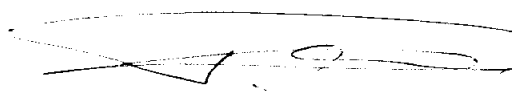


Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Bilansivälised sündmused

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



Lisa 1 Aktsiad ja muud väärtpaberid

AS Fenniger võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2006	19	2 531 581
Soetamine 2006.a	0	0
Võlakirjade väärtuse muutus	0	75 736
Müük 2006. a.	19	4 657 469
Kasum müügist	0	2 050 152
Lõppsaldo 31.12.2006	0	0

26.02.2004 soetas OÜ Reio invest 19 AS Fenniger võlakirja väljalaskehinnaga

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

Võlakirjad lunastati ennetähtaegselt 29.05.2006.

Versio Holding OÜ võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2006	148	1 926 592
Soetamine 2006.a	0	0
Võlakirjade väärtuse muutus	0	123 090
Müük 2006. a.	148	128 335
Kahjum müügist	0	1 921 347
Lõppsaldo 31.12.2006	0	0

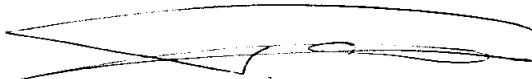
12.08.2004 soetas OÜ Reio invest 148 Versio Holding OÜ võlakirja väljalaskehinnaga

11 138,19 EEK/tk kogusummas 1 648 452 krooni. Võlakirjade nimiväärtus oli 1000 EUR/tk.

Võlakirjad loovutati ennetähtaegselt oktoobris 2006. Võlakirjade eest saadavast summast 82 905 krooni laekus detsembris 2006, nõudena on üleval 45 430 krooni.

AS Kuressaare Golfipark aktsiad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2006	2	50 000
Soetamine 2006.a	0	0
Müük 2006. a.	0	0



Lõppsaldo 31.12.2006	2	50 000
----------------------	---	--------

10.12.2003 soetas ettevõtte 2 AS Kuressaare Golfipark aktsiat.

Eastern Europe Reit võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2006	14 471	2 347 200
Soetamine 2006.a	0	0
Müük 2006. a.	0	0
Lõppsaldo 31.12.2006	14 471	2 347 200

30.09.2005 soetas ettevõtte 14 471 EE Reit võlakirja väljalaskehinnaga 10,37 EUR/tk.

Võlakirjad on tähtajatud.

OÜ Mortsajevo võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2006	120 000	1 934 093
Soetamine 2006.a	0	0
Müük 2006. a.	0	0
Lõppsaldo 31.12.2006	120 000	1 934 093

12.07.2005 soetati 120 000 OÜ Mortsajevo võlakirja hinnaga 1,03 EUR/tk, kogusummas 1 934 093 EEK. Võlakirjade nimiväärtus on 1 EUR/tk.

Mramori Tehnopark OÜ võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2006	120 000	1 934 093
Soetamine 2006.a	0	0
Müük 2006. a.	0	0
Lõppsaldo 31.12.2006	120 000	1 934 093

12.07.2005 soetati 120 000 Mramori Tehnopark OÜ võlakirja hinnaga 1,03 EUR/tk, kogusummas 1 934 093 EEK. Võlakirjade nimiväärtus on 1 EUR/tk.

OÜ Vladaja võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2006	120 000	1 934 093
Soetamine 2006.a	0	0



Müük 2006. a.	0	0
Lõppsaldo 31.12.2006	120 000	1 934 093

12.07.2005 soetati 120 000 OÜ Vladaja võlakirja hinnaga 1,03 EUR/tk, kogusummas 1 934 093 EEK. Võlakirjade nimiväärtus on 1 EUR/tk.

Väärtpaberiportfell AS-s Lõhmus, Haavel & Viisemann

	Raha	Aktsiad
Algsaldo 01.01.2006	129 467	6 793 663
Soetamine 2006.a	- 616 519	616 519
Müük 2006. a.	735 321	- 610 542
Tulud	22 640	828 756
Kulud	-14 722	- 88 388
Lõppsaldo 31.12.2006	256 187	7 540 008

Lisa 2 Maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Dividendi tulumaks	58 075	434 443
Sotsiaalmaks	14 678	1609
Üksikisiku tulumaks	8 964	652
Töötuskindlustusmaksed	399	96
Pensionikindlustus	853	108
Kokku	82 969	436 908

Maksuvõlgadena on arvel palgakuludelt arvestatud maksud ning dividendidelt arvestatud tulumaks. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 moodustas 55 156 216 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukulu, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 15 556 881 krooni.



Lisa 3 Materiaalne põhivara
(kroonides)

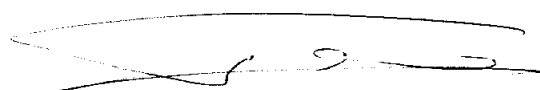
	<u>Inventar</u>
Soetusmaksumus 31.12.2005	3 303 369
Soetamine 2006. aastal	2 496 800
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-635 134
Arvestatud kulum	-429 607
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-1 064 741
Jääkmaksumus 31.12.2006	4 735 428

Lisa 4 Osakapital

31.12.2006 seisuga koosnes osakapital ühest 40 000 kroonisest osast.

Lisa 5 Realiseerimise netokäive

Käive moodustus väljaantud laenude laekunud intressimaksetest. Vastavalt Krediidiasutuste seaduse § 6 lg 1 p 2 ja KMS § 16 lg 2 p 5 on tegemist maksuvaba käibega.

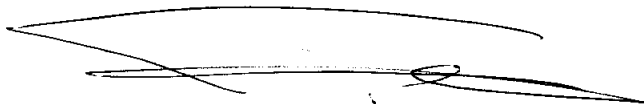


2006.a. KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	55 156 216
2006.a. aruandeaasta kasum	1 802 402
Kokku jaotamiseks	56 958 618
Dividendidena väljamaksmiseks	500 000
Jaotamata kasumijääk	56 458 618

Osanike nimekiri seisuga 19.04.2007.a.

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

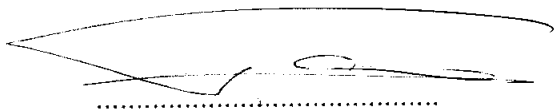


Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

OÜ Reio Invest 2006. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
19.04.2007.a.

OÜ Reio Invest juhatuse liige Toivo Alt, kood 35704300017

Kuressaares, 19.04.2007.a.

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned above a dotted line.

Toivo Alt
Juhatuse liige