

02.07.2002

.....lk. nr. 14643

Hedi Vuks

Majandusaasta aruanne

OÜ Reio Invest

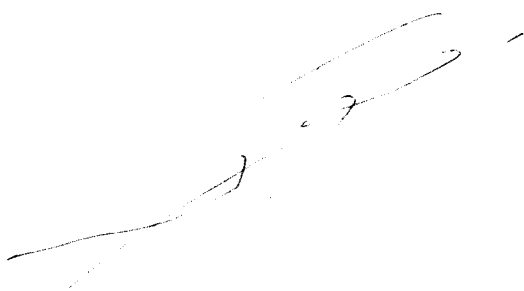
Aruandeaasta algus 01.01.2001.a.

Aruandeaasta lõpp 31.12.2001.a.

Registreerimisnumber 10729386

Postiaadress: Tallinna 14-3, 93813 Kuressaare linn, Saare maakond
mob: 050 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.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	8
Lisa 1 Lühiajalised väärtpaberid.....	9
Lisa 2 Maksud.....	9
Lisa 3 Sidusettevõtte aktsiad ja osad.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 5 Kasutusrent.....	12
Lisa 6 Osakapital.....	12
Lisa 7 Realiseerimise netokäive.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE.....	13
OSANIKE NIMEKIRI.....	13
Juhatuse allkirjad 2001 majandusaasta aruandele.....	14

2001.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Reio Investi peamiseks tegevusaladeks on investeerimine omavahendite arvelt ning tehingud turukõlblike väärtpaberite ja muude rahaturu instrumentidega. 2001. aastal oli ettevõtte peamiseks tegevuseks Hansa Rahaturufondi osakute soetamine ja tagasi müümine, tehingud muude rahaturu instrumentidega ja laenutehingud. Käive 2001. aastal puudus.

Ettevõtte asub Saare maakonnas. Töötajaskond koosneb ettevõtte juhatajast.

Novembris-detsembris 2001. aastal võttis ettevõtte AS Hansa Liising Eesti kaudu kasutusrendile kaks sõiduautot.



juhataja

(Toivo Alt)

Kuressaare...*27.06*...2002

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

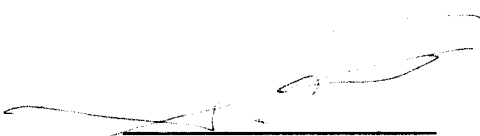
OÜ Reio Investi juhatus on vastavalt äriseadustiku § 179 (1) koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud 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 ilmnesisid aruande koostamisperioodil 01.01.2001-31.05.2002.a.

Juhatus hinnangul on OÜ Reio Invest jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Reio Investi 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.


juhataja

(Toivo Alt)

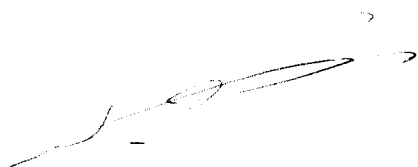
Kuressaare.....*04.06*.....2002

2001.a. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

(kroonides)

Aktiva	<u>31.12.2001</u>	<u>01.01.2001</u>
Käibevara		
Raha ja pangakontod	31 527	40 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud (lisa 1)	1 823 000	0
Muud lühiajalised nõuded	6 308	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	37 186	0
Käibevara kokku	1 898 021	40 000
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Sidusettevõtte aktsiad (lisa 3)	15 263 250	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded	2 105 000	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	17 368 250	0
Materiaalne põhivara (lisa 4)	31 610	0
Akumuleeritud põhivara kulum	-662	0
Põhivara kokku	17 399 198	0
AKTIVA KOKKU	19 297 219	40 000
Passiva		
Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele	256	0
Viitvõlad (lisa 2)	797	0
Lühiajalised kohustused kokku	1 053	0
Omakapital osaühingus		
Osakapital (lisa 6)	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum	19 256 166	0
Omakapital kokku	19 296 166	40 000
PASSIVA KOKKU	19 297 219	40 000

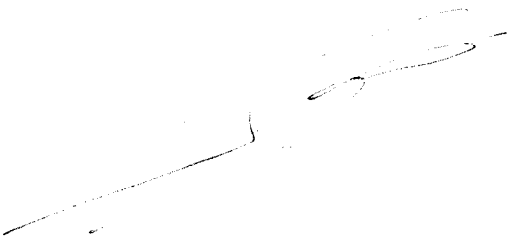


KASUMIARUANNE

(kroonides)

Skeem 1

	<u>2001.a.</u>
Ärikulud	
Mitmesugused tegevuskulud	781 415
Kulum	662
Muud ärikulud	688
Ärikulud kokku	782 765
Ärikasum (-kahjum)	-782 765
Finantstulud	
Finantstulud (kasum) sidusettevõtte aktsiatelt	14 991 250
Kasum väärtpaberite müügist	4 972 100
Intressitulud	75 581
Finantstulud kokku	20 038 931
Kasum majandustegevusest	19 256 166
Aruandeaasta puhaskasum	19 256 166



RAHAVOOGUDE ARUANNE

2001.a.

Rahavood äritegevusest

Puhaskasum	19 256 166
Põhivara amortisatsioon	662
Muutus käibevaras (v.a raha ja raha ekvivalendid)	-43 494
Muutus lühiajalistes kohustustes	1 053
Kasum teiste ettevõtete väärtpaberite müügist	-4 972 100
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	-14 991 250
Kokku rahavood äritegevusest	-748 963

Rahavood investerrimistegevusest

Materiaalse põhivara soetamine	-31 610
Laenude andmine	-2 105 000
Laekumine väärtpaberite müügist	5 000 100
Teiste ettevõtete väärtpaberite soetamine	-300 000
Kokku rahavood investeermistegevusest	2 563 490

Rahavood kokku **1 814 527**

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses **40 000**

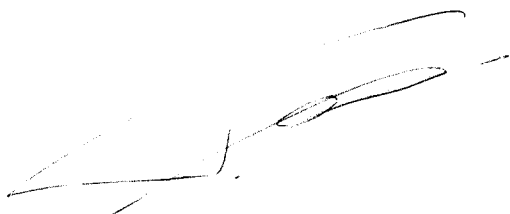
Raha ja raha ekvivalentide muutus **1 814 527**

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus **1 854 527**

Raha ja raha ekvivalentidena on kajastatud raha kassas ja pangakontol ning Hansa Rahaturufondi osakuid.

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<u>Omakapital</u>	<u>Reservid</u>	<u>Aruandeaasta kasum</u>	<u>Kokku</u>
01.01.2001	40 000	0	0	40 000
31.12.2001	40 000	0	19 256 166	19 296 166



2001.a. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Reio Invest 2001. 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 Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki ja kiiresti realiseeritavaid väärtpabereid (Hansa Rahaturufondi osakuid).

Sidusettevõtte aktsiad ja osad

Sidusettevõtte aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtte kasumi-/kahjumiosaga ning laekunud dividendidega.

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.

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida OÜ Reio Invest (rentnik) saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendati tekkepõhiselt kuludes.

Lisa 1 Lühiajalised väärtpaberid

Hansa Rahaturufondi osakud		
	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2001	0	0
Soetamine 2001.a.	4 667	4 667 000
Müük 2001. a.	2 844	2 844 000
Lõppsaldo 31.12.2001	1 823	1 823 000

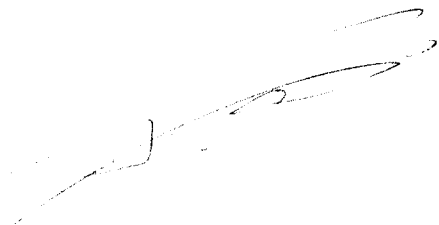
27.06.2001 soetas OÜ Reio invest 4 600 Hansa Rahaturufondi osakut väärtusega 1 000 krooni tk kogusummas 4 600 000 krooni. Investeeringult teenitud intressitulu eest soetati aruandeaastal lisaks 67 osakut väärtusega 1 000 krooni tk. Fondiosakud on esitatud rahavoogude aruandes kui raha ja raha ekvivalendid.

Lisa 2 Maksuvõlad

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2001	31.12.2000
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Tulumaks erisoodustuselt	351	0
Sotsiaalmaks	446	0
Kokku	797	0

Maksuvõlgadena on arvel auto erisoodustuselt arvestatav tulu- ja sotsiaalmaks.



Lisa 3 Sidusettevõtte aktsiad ja osad

(kroonides)

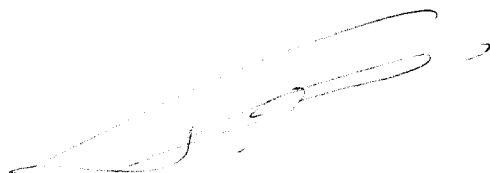
AS ÖSEL

Aktsiate arv aasta alguses (tk)	0
Aruandeaastal soetatud aktsiate arv (tk)	225 000
Aruandeaastal müüdud aktsiad (tk)	21 000
Aktsiate arv aasta lõpus (tk)	204 000
Osaluse % aasta lõpus/ (alguses)	25%/(25%)
Aktsiate soetusmaksumus	300 000
Aruandeaastal müüdud aktsiad müügihinna	5 000 100
Aruandeaastal müüdud aktsiate müügikasum	4 972 100
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	14 991 250
Aktsiate bilansiline maksumus	15 263 250

30.05.2001 soetas OÜ Reio Invest 225 000 AS Ösel aktsiat nimiväärtusega 10 kr/tk soetusmaksumusega 300 000 krooni omandades ettevõttes 25%-lise osaluse. Tekkinud negatiivse firmaväärtuse (1 888 556 krooni) ulatuses vähendati ostuanalüüsis investeerija osa investeringuobjekti põhivara bilansilisest maksumusest.

Sidusettevõtte omakapital seisuga (tuhandetes kroonides)	31.12.2001	31.05.2001
Aktsiakapital	8160	9000
Aažio	0	0
Reservid	451	451
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-18491	669
Aruandeaasta kasum	70933	-1366
Omakapital kokku	61053	8754
Investeerija osa omakapitalist	25%	25%

Aruandeaastal ostis AS Ösel tagasi 84 000 omaaktsiat tasudes ühe aktsia eest 238,10 EEK. Omaaktsiad tühistati ja vastavalt sellele vähendati aktsiakapitali ning eelmiste perioodide kasumit.



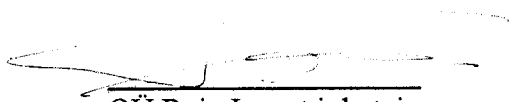
Ostuanalüüs

OÜ Reio Invest soetas 30.05.2001 rahalise sissemakse teel 25% AS Ösel aktsiatest.

- ✓ Koostamise kuupäev 06.06.2001
- ✓ Investeeriija osa 25%
- ✓ Omandatud netovara soetusmaksumus on 300 000 krooni
- ✓ Omandatud netovara soetusmaksumuse ja bilansilise maksumuse vahe on 1 888 556 kr (2 188 556 – 300 000)
- ✓ AS Ösel-i bilanss seisuga 31.05.2001 ning omandatud vara ja kohustused hinnatud omandaja soetusmaksumusse

				Omandatud
	Öseli bilanss	Investeeriija	Korrigeerimised	netovara investeeriija
	31.05.2001	osa		soetusmaksumuses
AS Öseli soetusmaksumus			-300 000	
Raha	879	220		220
Nõuded	4 554 729	1 138 682		1 138 682
Varud	1 405	351		351
Pikaajalised finantsinvesteeringud	15 369 331	3 842 333	-1 721 510	2 120 823
Materiaalne põhivara jääkmaksumuses	478 176	119 544	-119 544	0
Immateriaalne põhivara	190 009	47 502	-47 502	0
Põhivara kokku	16 037 516	4 009 379	-1 888 556	2 120 823
Aktiva kokku	20 594 529	5 148 632		3 260 076
Kohustused	11 840 306	2 960 076		2 960 076
Omakapital	8 754 223	2 188 556	-1 888 556	300 000
Passiva kokku	20 594 529	5 148 632		3 260 076

Omandatud netovara soetusmaksumuse ja bilansilise maksumuse vahe, mille võrra on vähendatud põhivara maksumust, on 1 888 556 krooni.


OÜ Reio Invest juhataja

(Toivo Alt)

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	<u>Inventar</u>
Soetusmaksumus 01.01.2001	0
Soetamine	31 610
Soetusmaksumus 31.12.2001	31 610
Arvestatud kulum	-662
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-662
Jääkmaksumus 31.12.2001	30 948

Lisa 5 Kasutusrent

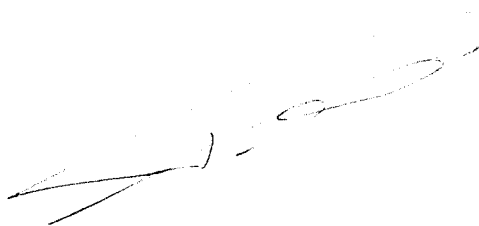
OÜ Reio Invest rentis 2001. aastal kasutsrendi tingimustel kaks sõiduautot, millede rendimaksed kokku olid 746 509 krooni.

Lisa 6 Osakapital

31.12.2001 seisuga koosnes osakapital ühest 40 000 kroonisest osast.

Lisa 7 Realiseerimise netokäive

Käive OÜ-l Reio Invest aruandeaastal puudus.



2001.a. KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

2001.a. aruandeaasta kasum	19 256 166
Kokku jaotamiseks	19 256 166
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	4 000
Jaotamata kasumijääk	19 252 166

Osanike nimekiri seisuga 23.02.2002.a.

<u>Nimi</u>	<u>Aadress</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Osa nimiväärtus</u>
Toivo Alt	Pikk 5-4, Kuressaare	35704300017	40 000 krooni



Juhatuse allkirjad 2001. majandusaasta aruandele

OÜ Reio Invest 2001. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
04.06.2002.a.

OÜ Reio Invest juhatuse liige Toivo Alt, kood 35704300017

Kuressaares, 04.06.2002.a.



Toivo Alt
Juhatuse liige