

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

27-08-2004

Majandusaasta aruanne

146
Külli Mendel

OÜ Rivercom Invest

KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 20. november 2002

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood: 10907310

Aadress: Ahtri 10A, Tallinn

Telefon: 53 995 763

Põhitegevusala: Investeerimistegevus

Tegevjuht: Krista Sepa

SISSE TULNUD

27-08-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa nr 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa nr 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	10
Lisa nr 3. Mitmesugused nõuded	10
Lisa nr 4. Materiaalne põhivara	10
Lisa nr 5. Võlakohustused	11
Lisa nr 6. Müügitulu	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri seisuga 30.06.2004	14

27-08-2004

Tegevusaruanne

Osahingu põhitegevuseks majandusaastal oli investeerimistegevus AS Lõhmus, Haavel & Viisemann (LHV) juures avatud investeerimiskonto kaudu, vastavalt 2002 a detsembris LHV-ga sõlmitud kliendilepingule. Osahing investeeris peamiselt USA väärtpaberibörsidel (NYSE ja NASDAQ) noteeritud aktsiatesse, 2003 a teisel poolaastal alustas osahing USA väärtpaberibörsidel ka kauplemist optioonidega ja aktsiate lühikeseks müügi tehingute teostamist. Vähesel määral tegi osahing investeringuid ka Eestis registreeritud investeerimisfondide osakutesse ning äriühingute aktsiatesse ja osadesse.

Lisaks investeerimistegevusele tegeles osahing majandusaastal omandatud nõudeõiguste sissenõudmisega ning mitmesuguste konsultatsiooniteenuste osutamisega.

Osahingu juhatus oli majandusaasta jooksul väitel üheliikmeline, tasusid juhatuse liikmele ei makstud. Töötajaid osahingul ei olnud.

2004 a majandusaastal kavatseb osahing jätkata peamiselt investeerimistegevusega ning mitmesuguste omandatud nõudeõiguste sissenõudmisega. Osahingul ei ole kavas alustada uurimis- või arendustegevuse projekte ega palgata töötajaid. Samas on osahingul kavas kaasata läicndavat omakapitali investecrimismahtude suurendamiseks.



Krista Sepa
juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

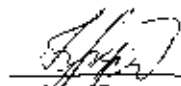
27 -08- 2004

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Rivercom Invest 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Rivercom Invest finantss seisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Rivercom Invest on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 30. juunil 2004.a


Krista Sepa
juhatuse liige

27-08-2004

Bilanss
 kroonides

AKTIVA

31.12.2003 20.11.2002

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	2 234 133	40 000
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 2	351 952	0
Mitmesugused nõuded	Lisa 3	491 320	0
Muud lühiajalised nõuded		691 973	0
Ebatõenäoliselt laekuva nõuded (miinus)		-200 653	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		272	0
Intressid		272	0

KÄIBEVARA KOKKU		3 077 677	40 000
------------------------	--	------------------	---------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	23 750	0
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		25 000	0
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-1 250	0

PÕHIVARA KOKKU		23 750	0
-----------------------	--	---------------	----------

AKTIVA KOKKU		3 101 427	40 000
---------------------	--	------------------	---------------

PASSIVA

31.12.2003 20.11.2002

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 5	2 135 977	0
Lühiajalised laenud		2 135 977	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		10 142	0
Intressivõlad		10 142	0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 146 119	0
--------------------------------------	--	------------------	----------

KOHUSTUSED KOKKU		2 146 119	0
-------------------------	--	------------------	----------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	915 308	0

KOKKU OMAKAPITAL	955 308	40 000
-------------------------	----------------	---------------

PASSIVA KOKKU	3 101 427	40 000
----------------------	------------------	---------------

27-08-2004

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2003
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	Lisa 6	40 000
Muud äritulud		890 309
ÄRITULUD KOKKU		930 309
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud		70 266
Kulum		1 250
põhivara kulum ja väärtuse langus		1 250
ÄRIKULUD KOKKU		71 516
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		858 793
FINANTSTULUD JA -KULUD		56 515
intressikulud		-75 063
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-204 923
muud finantstulud ja -kulud		336 501
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		915 308
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		915 308
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		915 308

SISSE TULNUD

27-08-2004

Omakapitali muutuse aruanne kroonides

	Osakapital	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 20.11.02	40 000	0	40 000
2003.a. kasum		915 308	915 308
Seisuga 31.12.03	40 000	915 308	955 308

Emiteeritud osade arv on 1 tükk, osa nimiväärtus on 40 000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

SISSE TULNUD

27-08-2004

2003

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu	915 308
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>	
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	1 250
Arvestuslik kahjum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	140 330
Kasum lühiajaliste investeeringute mülgist	-491 198
Intressitulu	-740
Dividenditulu	-8 001
Intressikulu	75 063
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	632 012
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-491 320
Põhitegevuse genereeritud raha	140 692
Intressimaksed	-64 921

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST 75 771

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine	-25 000
Lühiajaliste finantsinvesteeringute müük	8 860 870
Lühiajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-6 825 977
Intresside laekumised	468
Dividendide laekumised	8 001

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST 2 018 362

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Laenu võtmine	100 000
---------------	---------

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST 100 000

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS 2 194 133

RAHA ALGJÄÄK 40 000

RAHA LÖPPJÄÄK 2 234 133

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, siis kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Mitmesuguseid nõudeid on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeas. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- arvutustehnika 30% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Rivercom Invest moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

27-08-2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Kassa	17 368	40 000
Pangakontod EEK	431 063	0
Valuutakontod pangas	1 785 702	0
Kokku	2 234 133	40 000

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Õiglase väärtuse meetodil kajastatud lühiajalised finantsinvesteeringud:

	31.12.2003
Aktsiad ja optsioonid (v.a. Eesti)	233 716
Fondiosakud	105 536
Kokku	339 252

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatud lühiajalised finantsinvesteeringud:

	31.12.2003
Aktsiad (Eesti)	12 700
Kokku	12 700

Lisa 3. Mitmesugused nõuded

Mitmesugused nõuded on bilansis kajastatud summas 491 320 krooni. Mitmesuguseid nõuded on bilansis kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Mitmesuguseid nõuded on aruandeperioodi jooksul kantud ebatõenäoliseks summas 200 653 krooni.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 20.11.2002	0	0
Soetamine	25 000	25 000
Soetusmaksumus 31.12.2003	25 000	25 000
Akumuleeritud kulum 20.11.2002	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	1 250	1 250
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1 250	1 250
Jääkmaksumus 20.11.2002	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2003	23 750	23 750

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Rivercom Invest juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osatüingu ainuosaniku 30. juuni 2004.a. otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Krista Sepa

juhatuse liige



SISSE TULNUD

27-08-2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Rivercom Invest juhatus teeb osahingu ainuosnikule ettepaneku jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud aruandeaasta kasum summas 915 308 krooni alljärgnevalt:

kohustuslikku reservkapitali	4 000 krooni
dividendideks	100 000 krooni
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	811 308 krooni.

