

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing RL-Invest

registrikood: 11114221

tänavatalu nimi, Raua põik 5-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10124

telefon: +372 6410370

e-posti aadress: rein.tontson@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Vastutaval hoiul varad	11

Tegevusaruanne

RL-Invest oü on tegutsev ettevõtte. 2011 aasta oli edukas. Jätkati väljakujunenud tegevustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	37 068	2 348
Finantsinvesteeringud	0	1 295 967
Kokku käibevara	37 068	1 298 315
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	992 846	0
Nõuded ja ettemaksed	177 000	0
Kinnisvarainvesteeringud	184 066	195 570
Kokku põhivara	1 353 912	195 570
Kokku varad	1 390 980	1 493 885
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 215	5 215
Kokku lühiajalised kohustused	5 215	5 215
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	13 153	18 368
Kokku pikaajalised kohustused	13 153	18 368
Kokku kohustused	18 368	23 583
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226
Ülekurss	1 378 656	1 378 656
Kohustuslik reservkapital	511	511
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 909	60 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 690	20 053
Kokku omakapital	1 372 612	1 470 302
Kokku kohustused ja omakapital	1 390 980	1 493 885

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	5 215	5 215
Muud äritulud	10 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-4 436	-9 377
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 504	-34 512
Ärikasum (kahjum)	-725	-38 674
Finantstulud ja -kulud	-96 965	58 727
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-97 690	20 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 690	20 053

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-725	-38 674
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 504	34 512
Kokku korrigeerimised	11 504	34 512
Laekunud intressid	349	0
Kokku rahavood äritegevusest	11 128	-4 162
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-70 000	-2 213 945
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	275 807	1 543 499
Antud laenud	-177 000	-7 669
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28 807	-678 115
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 215	-5 215
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 215	-5 215
Kokku rahavood	34 720	-687 492
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 348	689 840
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 720	-687 492
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 068	2 348

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	1 378 656	511	60 856	1 450 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)				20 053	20 053
31.12.2010	10 226	1 378 656	511	80 909	1 470 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-97 690	-97 690
31.12.2011	10 226	1 378 656	511	-16 781	1 372 612

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind või avaldatud NAV.

"

Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt 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 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	37 068	2 348
Kokku raha	37 068	2 348

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	992 846	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	992 846	0

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud väärtpaberiportfellid, mida haldavad finantsinstitutsioonid. Portfelle kajastatakse turuväärtuses aruandeperioodi lõpu seisuga, muutus kajastatakse finantstulu- või kuluna.

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Jääkmaksumus	230 082	230 082
Amortisatsioonikulu	-34 512	-34 512
31.12.2010		
Soetusmaksumus	230 082	230 082
Akumuleeritud kulum	-34 512	-34 512
Jääkmaksumus	195 570	195 570
Amortisatsioonikulu	-11 504	-11 504
Jääkmaksumus	184 066	184 066

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 215	5 215
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	124	106

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	10 226	10 226
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 215	5 215
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 215	5 215
Kokku müügitulu	5 215	5 215
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üür	5 215	5 215
Kokku müügitulu	5 215	5 215

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Äriühingul puudusid töötajad ja tööjõukulu ei tekkinud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Äriühing ei teinud aruandeperioodil tehinguid seotud isikutega. RL-Invest omanikeks on Eesti residendist eraisikud. Tegevjuhtkonnale tasusid arvestatud ei ole.

Lisa 9 Vastutaval hoiul varad

Äriühing on sõlminud osanikuga kokkuleppe vahendite investeerimiseks. Omanik kannab kogu investeerimisriski, seetõttu ei kajastata investeringut bilansis vaid bilansiväliselt.

Investeeringu suurus 170 000 €

Portfelli väärtus aruandeperioodi lõpul 153 168 €

Portfelli võõrandamisel võlgneb äriühing osanikule summa, mis saadakse portfelli võõrandamisest peale tasude mahaarvamist.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing RL-Invest (registrikood: 11114221) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TÕNTSON	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 690
Kokku	-16 781
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	5215	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Tõntson	35405210210	Eesti	5113 EUR
Lea Tõntson	45408030250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5113 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6410370
E-posti aadress	rein.tontson@gmail.com