

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2007

OÜ Rivercom Invest

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

Äriregistri kood: 10907310
Aadress: Ahtri 10A, Tallinn
Telefon: 53 99 57 63
Põhitegevusala: 64301 Investeeringud
võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja
sarnastesse finantsvahenditesse
Tegevjuht: Krista Sepa

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded.....	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Maksuvõlad.....	12
Lisa 6. Müügitulu	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri seisuga 30.06.2008.....	15

Tegevusaruanne

Osäühingu põhitegevuseks majandusaastal oli investeerimine väärtpaberibörsidel noteeritud aktsiatesse ja muudesse finantsinstrumentidesse, samuti muude Eesti äriühingute aktsiatesse ja osadesse. Lisaks tegeles osäühing nõudeõiguste inkasseerimisega, mitmesuguste konsultatsiooniteenuste osutamisega ning laenutegevusega.

Osäühingu juhatus oli majandusaasta vältel üheliikmeline. Juhatusel liikmele majandusaasta jooksul tasusid ei arvestatud ega makstud, samuti ei antud juhatusel liikmetele mistahes soodustusi. Juhatusel liikmetega seotud potentsiaalseid kohustusi osäühingul ei ole.

Töötajaid osäühingul majandusaasta jooksul ei olnud.

2008. a majandusaastal kavatseb osäühing jätkata peamiselt investeerimistegevusega väärtpaberitesse ja muudesse finantsinstrumentidesse. Osäühingul ei ole kavas alustada uurimis- või arendustegevuse projekte ega palgata töötajaid.

2007. a majandusaasta aruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid või võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Tallinnas, 30. juunil 2008. a

Krista Sepa
juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Rivercom Invest 2007. 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 finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Rivercom Invest on jätkavalt tegutsev.

Tallinnas, 30.juunil 2008.a.

Krista Sepa
juhatuse liige

Bilanss

kroonides

VARAD		31.12.2007	31.12.2006
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	542 833	413 068
Lühiajalised finantsinvesteeringud	Lisa 2	656 590	582 491
Nõuded ja ettemaksed		239 954	165 149
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 3	236 422	165 139
Laekumata intressid		3 532	10
KÄIBEVARA KOKKU		1 439 377	1 160 708
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		1 843 072	2 009 498
Pikaajalised nõuded	Lisa 3	1 843 072	2 009 498
Materiaalne põhivara	Lisa 4	0	1 250
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		0	1 250
PÕHIVARA KOKKU		1 843 072	2 010 748
VARAD KOKKU		3 282 449	3 171 456

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		31.12.2007	31.12.2006
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed		213 208	221 217
Maksuvõlad	Lisa 5	44 774	52 783
Dividendivõlad		168 434	168 434
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		213 208	221 217
KOHUSTUSED KOKKU		213 208	221 217
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Jaotamata kasum		3 025 241	2 906 239
KOKKU OMAKAPITAL		3 069 241	2 950 239
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 282 449	3 171 456

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2007	2006
Müügitulu	Lisa 6	50 000	230 000
Mitmesugused tegevuskulud		-26 604	-20 033
Põhivara kulum	Lisa 4	-1 250	-7 500
Muud ärikulud		0	-800 901
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		22 146	-598 434
FINANTSTULUD JA -KULUD		88 847	-43 010
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		75 636	4 384
Intressikulud		-170	-4 778
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-6 957	-17 817
Muud finantstulud ja -kulud		20 338	-24 799
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		110 993	-641 444
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		110 993	-641 444
Tulumaks		8 009	-19 582
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		119 002	-661 026

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.05	40 000	4 000	3 667 265	3 711 265
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
2006.a. kahjum			-661 026	-661 026
Seisuga 31.12.06	40 000	4 000	2 906 239	2 950 239
2007.a. kasum			119 002	119 002
Seisuga 31.12.07	40 000	4 000	3 025 241	3 069 241

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

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

		2007	2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum enne tulumaksu		110 993	-641 444
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	Lisa 4	1 250	7 500
Kasum (-)/ kahjum (+) lühiajaliste investeeringute ümberhindlusest		434 811	60 132
Kasum (-)/ kahjum (+) lühiajaliste investeeringute müügist		-441 961	68 907
Intressitulu		-13 188	-45 505
Dividenditulu		0	-63 120
Intressikulu		170	4 778
Põhitegevuse genereeritud raha		92 075	-608 752
Intressimaksud		-170	-4 778
Makstud tulumaks		0	-719
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		91 905	-614 249
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Lühiajaliste finantsinvesteeringute müük		3 676 407	3 134 827
Lühiajaliste finantsinvesteeringute soetamine		-3 743 356	-2 304 307
Antud lühiajalist laenu		-15 000	-2 100 000
Laenu tagasisaamine		110 143	33 922
Intresside laekumised		9 657	45 848
Dividendide laekumised		0	63 120
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		37 851	-1 126 590
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Laenu võtmine		0	87 500
Laenude tagasimaksmine		0	-1 290 441
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		0	-1 202 941
RAHAVOOD KOKKU		129 765	-2 946 646
RAHA ALGJÄÄK			
	Lisa 1	413 068	3 359 714
RAHA LÕPPJÄÄK	Lisa 1	542 833	413 068
RAHA MUUTUS		129 765	-2 946 646

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

Nõuded ostjate vastu, laekumata intressid, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised 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 tööeast. Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2007	31.12.2006
Kassa	40 222	1 647
Pangakontod EEK	20 726	443
Valuutakontod pangas	46 885	141 978
Deposiidid	435 000	269 000
Kokku	542 833	413 068

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Õiglase väärtuse meetodil kajastatud lühiajalised finantsinvesteeringud:

	31.12.2007	31.12.2006
Aksiad ja optsioonid (v.a. Eesti)	656 590	582 491
Kokku	656 590	582 491

Lisa 3. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo 31.12.2007	Tagastamise tähtaeg			Intressi- määr	Tagastamise tähtaeg
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajaline laen	2 030 004	209 988	559 968	1 260 048	7%	06.12.2021
Pikaajaline laen	49 490	26 434	23 056	0	5%	31.10.2009
Kokku	2 079 494	236 422	583 024	1 260 048		

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2006	25 000
Mahakandmine (-)	-25 000
Soetusmaksumus 31.12.2007	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	23 750
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	1 250
Mahakantud põhivara kulum (-)	-25 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 250
Jääkmaksumus 31.12.2007	0

Lisa 5. Maksuvõlad

Maksu nimetus	2007	2006
Ettevõtte tulumaks	44 774	52 783
Kokku	44 774	52 783

Ettevõtte tulumaksu all on kajastatud väljakuulutatud, kuid välja maksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustus, mis realiseerub dividendide väljamaksmisel.

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2007	2006
Konsultatsiooni- ja õigusabiteenus	50 000	180 000
Muud teenused	0	50 000
Kokku	50 000	230 000

Müügitulu riikide lõikes:	2007	2006
Eesti	50 000	230 000
Kokku	50 000	230 000

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Rivercom Invest juhatus on koostanud 2007. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaühingu ainuosaniku 30.06.2008 otsusega ning millele on alla kirjutanud osaühingu ainus juhatuse liige.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Krista Sepa	juhatuse liige	_____

Kasumi jaotamise ettepanek

Osaühingu juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku jätta 2007. majandusaasta puhaskasum summas 119 002 krooni osanike vahel jaotamata. Osaühingu jaotamata kasumi jäägiks 31.12.2007 a seisuga on seega 3 025 241 krooni.

Tallinnas, 30.juunil 2008.a.

Krista Sepa
juhatuse liige

Osanike nimekiri seisuga 30.06.2008

Osanik	Osade arv	Osa nimiväärtus	Osaluse %
Krista Sepa, i.k.47911192759, elukoht Tallinn	1	40 000	100%
Kokku:	1	40 000	100 %

Majandusaasta aruande allkirjad

RIVERCOM INVEST OÜ (registrikood: 10907310) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Krista Sepa (Juhatuse liige) - kinnitanud 09.03.2009