

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	Reio Invest OÜ
Äriregistri kood	10729386
Aadress	Tallinna 14-3, 93819 Kuressaare linn, Saare maakond
Telefon	+372 50 48 405
Elektronpost	reio@tt.ee
Põhitegevusala	Investeerimine omavahendite arvelt ning tehingud turukõlblike väärtpaberite ja muude rahaturu instrumentidega (Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid EMTAK 2008: 64991)
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Tegevjuht	Toivo Alt
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Finantsinvesteeringud.....	11
Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded	13
Lisa 3 Maksuvõlad	13
Lisa 4 Materiaalne põhivara	14
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud.....	15
Lisa 6 Osakapital.....	15
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused.....	15
Lisa 8 Realiseerimise netokäive	15
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	16
Juhatuse allkirjad 2007 majandusaasta aruandele	17
Kasumi jaotamise ettepanek.....	18
Osanike nimekiri	19

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 2007.aastal enamus väärtpaberite ostu-müügitehinguid.

Maksustatav käive 2007. aastal puudus, maksuvaba käive moodustus väljaantud laenude laekunud intressidest.

Ettevõtte asub Saare maakonnas. Seisuga 31.12.2007 koosnes ettevõtte töötajaskond juhatajast ja kahest töötajast. Juhatajale 2007 aastal töötasu ei makstud. Töötajate töötasutasu üldsumma antud majandusaastal koos sotsiaalmaksudega oli 68 491 (2006.a. 192 087) krooni.

Toivo Alt

Juhatuse esimees 30.06.2008

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Reio Invets OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamisest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Reio Invest OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Reio Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev

Toivo Alt

juhatuse esimees

.....

30.06.2008

BILANSS

Varad

(kroonides)	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Käibevara		
Raha ja pangakontod	496 315	382 109
Lühiajalised finantsinvesteeringud (lisa 1)	2 271 886	0
Nõuded ja ettemaksed		
Muud lühiajalised nõuded (lisa 2)	30 132 638	36 080 177
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	12 862	19 474
Nõuded ja ettemaksed kokku	30 145 500	36 099 651
Käibevara kokku	32 913 701	36 481 760
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud (lisa 1)		
Muud aktsiad ja väärtpaberid	23 176 507	15 943 421
Mitmesugused pikaajalised nõuded	45 430	45 430
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	23 221 937	15 988 851
Kinnisvarainvesteeringud (lisa 5)	3 258 110	0
Materiaalne põhivara (lisa 4)	779 449	4 735 429
Põhivara kokku	27 259 496	20 724 280
VARAD KOKKU	60 173 197	57 206 040

Kohustused ja omakapital

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Lühiajalised kohustused		
Lühiajalised laenud	0	15 000
Võlad hankijatele	27 791	1 054
Maksuvõlad (lisa 3)	43 704	82 969
Viitvõlad	60 086	104 399
Lühiajalised kohustused kokku	131 581	203 422
Omakapital osäühingus		
Osakapital (lisa 6)	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	56 458 618	55 156 216
Aruandeaasta kasum	3 538 998	1 802 402
Omakapital kokku	60 041 616	57 002 618
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	60 173 197	57 206 040

KASUMIARUANNE

(kroonides)	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Äritulud		
Realiseerimise netokäive (lisa 8)	987 267	1 591 025
Muud äritulud	1 008	79 086
<i>Äritulud kokku</i>	988 275	1 670 111
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	310 717	405 719
Palgakulu	52 507	143 775
Sotsiaalmaksud	15 984	48 312
Kulum (lisa 4;5)	708 218	429 607
Muud ärikulud	2 101	9 688
<i>Ärikulud kokku</i>	1 089 527	1 037 101
Ärikasum (-kahjum)	-101 252	633 010
Finantstulud		
Finantstulud väärtpaperitelt (lisa 1)	2 638 318	1 317 590
Kasum valuutakursi muutustest	0	2 892
Muud intressi- ja finantstulud	1 159 852	2 621 664
<i>Finantstulud kokku</i>	3 798 170	3 942 146
Finantskulud		
Intressikulud	0	10
Kahjum valuutakursi muutustest	6 876	96 648
Kahjum väärtpaperite müügist	0	1 921 346
Muud finantskulud	10 018	754 750
<i>Finantskulud kokku</i>	16 894	2 772 754
Kasum majandustegevusest	3 680 024	1 802 402
Dividendi tulumaks	141 026	0
Aruandeaasta puhaskasum	3 538 998	1 802 402

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-101 252	633 010
Korrigeerimised:		
Põhivara ja kinnisvarainvesteeringu kulum (lisa 4;5)	708 218	429 607
Kahjum finantsinvesteeringute allahindlusest	0	2 020 457
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-954 323	-412 281
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33 442	357 134
Makstud ettevõtte tulumaks	-156 793	298 700
Kokku rahavood äritegevusest	-537 592	2 014 959
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetamine (lisa 4)	-10 350	-2 496 800
Muude finantsinvesteeringute soetus	-16 702 967	-616 519
Muude finantsinvesteeringute müük	9 831 378	3 425 542
Antud laenud	-9 330 000	-24 175 000
Antud laenude tagasimaksed	16 238 474	21 004 474
Saadud intressid	1 186 184	2 156 149
Saadud dividendid	4 079	21 876
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 216 798	-680 278
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude võtmine	0	15 000
Dividendi väljamaksmine	-550 000	-1 100 000
Laenu tasumine	-15 000	-200 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-565 000	-1 285 000
Rahavood kokku	114 206	49 681
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	382 109	332 428
Raha ja raha ekvivalentide muutus	114 206	49 681
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	496 315	382 109

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	55 156 216	55 200 216
Aruandeperioodi kasum	0	0	1 802 402	1 802 402
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	56 958 618	57 002 618
Välja kuulutatud dividendid	0	0	-500 000	-500 000
Aruandeperioodi kasum	0	0	3 538 998	3 538 998
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	59 997 616	60 041 616

Täiendav info osakapitali kohta lisas 6.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

OÜ Reio Invest 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid..

OÜ Reio Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki ja väärtpaberiportfellis olevat vaba raha. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Seadmed ja muu inventar	3 - 5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügiikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima

varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringute edasisel kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit. Ettevõtte kasutab kinnisvarainvesteeringute amortiseerimisel lineaarset meetodit. Üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Kinnisvarainvesteering	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2007 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Bilansivälised sündmused

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

Lisa 1. Finantsinvesteeringud

AS Kuressaare Golfipark aktsiad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2007	2	50 000
Lõppsaldo 31.12.2007	2	50 000

Aktsia on kajastatud soetusmaksumuses, kuna aktsia ei ole aktiivselt noteeritud.

AS Saarek aktsiad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2007	0	0
Soetamine	360	10 800 000
Lõppsaldo 31.12.2007	360	10 800 000

Aktsia on kajastatud soetusmaksumuses, kuna aktsia ei ole aktiivselt noteeritud.

Eastern Europe Reit võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2007	14 471	2 347 200
Väärtuse muutus	0	1 012 963
Lõppsaldo 31.12.2007	14 471	3 360 163

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

OÜ Mortsajevo võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2007	120 000	1 934 093
Väärtuse muutus	0	337 793
Lõppsaldo 31.12.2007	120 000	2 271 886

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. Lunastustähtaeg 30.09.2008.

Mramori Tehnopark OÜ võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2007	120 000	1 934 093
Väärtuse muutus	0	825 967
Lõppsaldo 31.12.2007	120 000	2 760 060

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. Lunastustähtaeg 30.09.2009.

OÜ Vladaja võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2007	120 000	1 934 093
Väärtuse muutus	0	130 400
Lunastamine	120 000	2 064 493
Lõppsaldo 31.12.2007	0	0

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. Võlakirjad lunastati 31.07.2007

Gild Arbitrage võlakirjad

	Arv	Summa
Algsaldo 01.01.2007	0	0
Soetamine	13 758	5 793 219
Lõppsaldo 31.12.2007	13 758	5 793 219
21.12.2007 soetati 13 7580 Gild Arbitrage võlakirja hinnaga 421,08 EEK/tk, kogusummas 5 793 219 EEK. Võalkirjad on tähtajatud.		

Väärtpaberiportfell AS-s Lõhmus, Haavel & Viisemann

	Väärtpaberid
Algsaldo 01.01.2007	7 540 008
Soetamine	109 749
Müük	-7 374 288
Väärtuse muutus	137 595
Lõppsaldo 31.12.2007	413 064

Pikajalise nõudena on kajastatud nõuet Versio Holding OÜ võlakirjade eest.

Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2007	31.12.2006
Pikajaliste laenude lühiajaline osa	0	116 474
Antud lühiajalised laenud	28 633 000	35 425 000
Laekumata intressid	1 499 638	538 703
Kokku	30 132 638	36 080 177

Lühiajalised laenud on antud tähtajaga kuni 1 aasta intressiga 6%-8% aastas. Laenude alusvaluutaks on EEK.

Lisa 3. Maksuvõlad

	31.12.2007	31.12.2006
Maksuliik	Kohustus	Kohustus
Dividendide tulumaks	42 308	58 075
Üksikisiku tulumaks	0	8 964
Sotsiaalmaks	1 320	14 678
Töötuskindlustusmakse	36	399
Pensionikindlustus	40	853
Kokku	43 704	82 969

Maksuvõlgadena on arvel palgakuludelt arvestatud maksud ning dividendidelt arvestatud tulumaks.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	1 317 282	1 986 087	3 303 369
Soetused	2 100 000	0	396 800	2 496 800
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	2 100 000	1 317 282	2 382 887	5 800 169
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	-2 100 000	- 1 317 282	0	-3 417 282
Soetused	0	0	10 350	10 350
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	0	0	2 393 237	2 393 237
Akumuleeritud kulum ja allahindlused				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	0	0	635 134	635 134
Aruandeperioodi kulum	0	0	429 607	429 607
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	0	0	1 064 741	1 064 741
Aruandeperioodi kulum	0	159 172	549 047	708 218
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	0	-159 172	0	-159 172
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2007	0	0	1 613 788	1 613 788
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	1 317 282	1 350 953	2 668 235
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	2 100 000	1 317 282	1 318 146	4 735 428
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	0	0	779 449	779 449

Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud	
Soetusmaksumus	
Algsaldo 01.01.2007	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	3 417 282
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	3 417 282
Akumuleeritud kulum ja allahindlused	
Algsaldo 01.01.2007	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	159 172
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2007	159 172
Jääkväärtus	
Algsaldo 01.01.2007	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	3 258 110

Ettevõtte klassifitseeris 2007 aastal materiaalsest põhivarast kinnisvarainvesteeringuks korteri ja soetatud maa, kuna soetatud objektide hoidmise eesmärk on teenida tulu vara väärtuse tõusust. 2007 aastal renditulu kinnisvarainvesteeringutelt ei teenitud. 2007 majandusaastal tehti kinnisvarainvesteeringuga seoses kulusid 24 796 EEK.

Lisa 6 Osakapital

31.12.2007 seisuga koosnes osakapital ühest 40 000 kroonisest osast. Aruandeaastal osadega tehinguid toimunud ei ole

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 59 997 616 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 12 599 499 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 47 398 116 krooni.

Lisa 8 Realiseerimise netokäive

Käive moodustus väljaantud laenude laekunud intressimaksetest ja teeniti 100% Eestis. EMTAK 64991.

Vastavalt Krediidiasutuste seaduse § 6 lg 1 p 2 ja KMS § 16 lg 2 p 5 on tegemist maksuvaba käibega.

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Aktsiaseltsi, juhatuse ja ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Finantseerimistegevus

Reio Invest OÜ on omanikuga seotud ettevõtetele aruandeaastal väljastanud laenu 4 500 000 EEK ja tagasi saanud laenu 12 392 000 EEK. 2007 majandusaasta jooksul on omanikuga seotud laenudelt tekkepõhiselt arvestatud intressitulu 958 710 EEK

Juhatusete makstud tasud

Reio Invest OÜ juhatust ei tasustata.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte laenu ja intressi nõuete saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole kirjeldus	31.12.2007	31.12.2006
Omanikuga seotud ettevõtted	13 199 994	21 108 500

Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele

OÜ Reio Invest 2007. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30.06.2008.a.

OÜ Reio Invest juhatuse esimees

Toivo Alt, kood 35704300017

Kuressaares, 30.06.2008.a.

.....

Toivo Alt

Juhatuse esimees

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	56 458 618
2007. aasta puhaskasum	3 538 998

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007: 59 997 616

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	1 000 000
---------------	-----------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 58 997 616

Toivo Alt juhatusesimees 30.06.2008

Osanike nimekiri

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

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Reio Invest (registrikood: 10729386) 01.07.2007 - 30.06.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Toivo Alt (Juhatuse liige) - kinnitanud 01.07.2008