

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : Osaühing RKS Invest

registrikood: 10890259

tänavä, Viadukti 42

maja number:

linn: Tallinn

postisihtnumber: 11313

maakond: Harju maakond

telefon: 6 512 306

faks: 6 556 235

e-posti aadress: arvi.liivik@espak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Sündmused pärast bilansipäeva	10

Tegevusaruanne

OÜ RKS Invest on asutatud 2002.aastal AS-i Espak tütarfirmana, tegevusaladeks on väärtpaberite ost-müük ja haldamine ning investeerimistegevus. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Osaühingus palgalisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ RKS Invest juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	26 209	36 390
Nõuded ja ettemaksed	0	367 000
Kokku käibevara	26 209	403 390
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 217 600	1 198 700
Kokku põhivara	1 217 600	1 198 700
Kokku varad	1 243 809	1 602 090
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	349 700
Kokku lühiajalised kohustused	0	349 700
Kokku kohustused	0	349 700
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	390 000	390 000
Ülekurss	308 000	308 000
Kohustuslik reservkapital	39 000	39 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	515 390	485 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 581	29 880
Kokku omakapital	1 243 809	1 252 390
Kokku kohustused ja omakapital	1 243 809	1 602 090

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Muud ärikulud	-2 611	-1 246
Ärikasum (-kahjum)	-2 611	-1 246
Finantstulud ja -kulud	-5 970	31 126
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 581	29 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 581	29 880

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 611	-1 246
Laekunud intressid	30	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 581	-1 246
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-7 600	
Laekunud intressid		26
Laekunud dividendid		31 100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 600	31 126
Kokku rahavood	-10 181	29 880
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 390	6 510
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 181	29 880
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 209	36 390

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	390 000	308 000	39 000	485 510	1 222 510
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				29 880	29 880
31.12.2009	390 000	308 000	39 000	515 390	1 252 390
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-8 581	-8 581
31.12.2010	390 000	308 000	39 000	506 809	1 243 809

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RKS Invest 2010.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades õiglase väärtuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ RKS Invest kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamisaruanne on koostatud kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2010.aasta. muutusi arvestuspõhimõtetes võrreldes 2009.a.astaga ei olnud.

Raha

Raha ja raha ekvivalentsidena on näidatud raha arvelduskontol.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuud bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	355 700
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	685 600	678 000
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	532 000	165 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 217 600	1 198 700

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Eesti Taara AS	Eesti	tootmine	61	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2010
Eesti Taara AS	355 700	-6 000	-349 700	0
Kokku:	355 700	-6 000	-349 700	0

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
AS Talboks	Eesti	tootmine	50	50
AS Tiir	Eesti	kaubandus	46	48
OÜ Espak Ehitustööd	Eesti	ehitus- ja remonditööd	28	28

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	31.12.2010	
AS Talboks	473 000		473 000	
AS Tiir	185 000	7 600	192 600	
OÜ Espak Ehitustööd	20 000		20 000	
Kokku:	678 000	7 600	685 600	

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
AS Tiir	48	07.04.2010	7 600

Lisa 5 Sündmused pärast bilansipäeva

01.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ning võttis rahvusvaluutana kasutusele euro (EUR), mis asendas Eesti krooni (EEK). Sellest tulenevalt on OÜ RKS Invest arvestusvaluutaks alates 2011.aastast euro ning 2011.aasta ja sellele järgnevatel aastatel hakatakse finantsarvestust ja -aruandlust koostama eurodes.

Võrdlusandmed arvestatakse eurodesse ümber üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing RKS Invest (registrikood: 10890259) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI LIIVIK	Juhatuse liige	03.06.2011
IVAR PIKK	Juhatuse liige	03.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	515 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 581
Kokku	506 809
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	506 809
Kokku	506 809
Aruandeaasta kahjum suunata omakapitali.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6512306
Faks	+372 6556235
E-posti aadress	arvi.liivik@espak.ee