

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: RIVERCOM INVEST OÜ

registrikood: 10907310

tänava/talu nimi, Aasa 3-3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10122

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Muud võlad	12
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks majandusaastal oli investeringute haldamine ja laenugevus.

Osaühingu juhatus oli majandusaasta vältel üheliikmeline. Juhatus liikmele majandusaasta jooksul tasusid ei arvestatud ega makstud, samuti ei antud juhatus liikmetele mistahes soodustusi. Juhatus liikmetega seotud potentsiaalseid kohustusi osaühingul ei ole.

Töötajaid osaühingul majandusaasta jooksul ei olnud.

2011. aastal kavatseb osaühing jätkata peamiselt oma investeringute haldamisega ja laenugevusega.

Osaühingul ei ole kavas alustada uurimis- või arendustegevuse projekte ega palgata töötajaid.

2010. aasta majandusaasta aruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid või võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Rivercom Invest 2010. 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.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	92 527	361 845	2
Finantsinvesteeringud	6 580 450	6 470 450	3
Nõuded ja ettemaksed	879 822	734 526	4
Kokku käibevara	7 552 799	7 566 821	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 820 016	1 820 016	4
Kokku põhivara	1 820 016	1 820 016	
Kokku varad	9 372 815	9 386 837	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 234	0	8
Võlad ja ettemaksed	6 628 658	6 628 657	9
Kokku lühiajalised kohustused	6 629 892	6 628 657	
Kokku kohustused	6 629 892	6 628 657	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 714 180	2 570 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 257	143 401	
Kokku omakapital	2 742 923	2 758 180	
Kokku kohustused ja omakapital	9 372 815	9 386 837	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	0	70 000	13
Mitmesugused tegevuskulud	-10 474	-22 841	14
Muud ärikulud	-6 179	-4 859	16
Ärikasum (-kahjum)	-16 653	42 300	
Finantstulud ja -kulud	1 396	101 101	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 257	143 401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 257	143 401	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 653	42 300	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	6 415 450	10
Kokku rahavood äritegevusest	-16 653	6 457 750	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-110 000	-9 013 561	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	2 617 097	3
Antud laenud	-400 000	-574 000	
Antud laenude tagasimaksed	255 000	162 056	
Laekunud intressid	1 137	23 946	
Laekunud dividendid	0	98	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-253 863	-6 784 364	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 234	0	8
Makstud intressid	-36	0	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 198	0	
Kokku rahavood	-269 318	-326 614	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	361 845	685 316	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-269 318	-326 614	
Valuutakursside muutuste mõju	0	3 143	17
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	92 527	361 845	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 570 779	2 614 779
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	143 401	143 401
31.12.2009	40 000	4 000	2 714 180	2 758 180
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-15 257	-15 257
31.12.2010	40 000	4 000	2 698 923	2 742 923

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rivercom Invest 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

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

Nõuded ja ettemaksed

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.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on:

· omanik;

- tegevjuhtkond;
- eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	25 222	222
Arvelduskontod	67 305	11 623
Tähtajalised hoiused	0	350 000
Kokku raha	92 527	361 845

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2008	0	0
Soetamine	9 013 561	9 013 561
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 617 097	-2 617 097
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	73 986	73 986
31.12.2009	6 470 450	6 470 450
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 470 450	6 470 450
Soetamine	110 000	110 000
31.12.2010	6 580 450	6 580 450
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 580 450	6 580 450

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Muud nõuded	2 699 838	2 554 542	
Laenunõuded	2 698 338	2 553 338	6,7
Intressinõuded	1 500	1 204	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 699 838	2 554 542	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	44 774	44 774
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 774	44 774

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

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Pikaajalised nõuded	1 820 016	1 820 016	
Laenunõuded	1 820 016	1 820 016	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 820 016	1 820 016	

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 698 338	878 322	559 968	1 260 048
Intressinõuded	1 500	1 500		
Kokku muud nõuded	2 699 838	879 822	559 968	1 260 048

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 553 338	733 322	559 968	1 260 048
Intressinõuded	1 204	1 204		
Kokku muud nõuded	2 554 542	734 526	559 968	1 260 048

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	1 234	1 234		
Lühiajalised laenud kokku	1 234	1 234		
Laenukohustused kokku	1 234	1 234		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 415 450	6 415 450	10
Maksuvõlad	44 774	44 774	5
Muud võlad	168 434	168 434	
Dividendivõlad	168 434	168 434	11
Kokku võlad ja ettemaksed	6 628 658	6 628 658	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Lepingutest tulenevad tasud osapooltele	6 415 450	6 415 450
Kokku võlad tarnijatele	6 415 450	6 415 450

Lisa 11 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	168 434	168 434		
Kokku muud võlad	168 434	168 434		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	168 434	168 434		
Kokku muud võlad	168 434	168 434		

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	70 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	0	70 000
Kokku müügitulu	0	70 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Konsultatsiooni- ja õigusabiteenus	0	70 000
Kokku müügitulu	0	70 000

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Ostetud teenused	10 474	22 841
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 474	22 841

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	6 179	4 859
Kokku muud ärikulud	6 179	4 859

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	73 986
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	73 986
Intressitulud	1 432	23 874
Intressitulu hoiustelt	352	22 779
Intressitulu laenudelt	1 000	1 033
Intressitulu arvelduskontolt	80	62
Intressikulud	-36	0
Intressikulu laenudelt	-36	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	3 143
Muud finantstulud ja -kulud	0	98
Kokku finantstulud ja -kulud	1 396	101 101

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandeaastal ei arvestatud tegevjuhtkonnale tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

RIVERCOM INVEST OÜ (registrikood: 10907310) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UVE JÜRGENS	Juhatuse liige	30.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 714 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 257
Kokku	2 698 923
Katta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 714 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 257
Kokku	2 698 923

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Lundet	10457445	Liivalaia 32-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6828410
E-posti aadress	uve@eol.ee