

Harju Maakond
Registriosakond
SISSE TULNUD
04-07-2007

266166

MAJANDUSAASTA ARUANNE
2006
OÜ ACTIUM BALTI

Majandusaasta algus: 01.01.2006

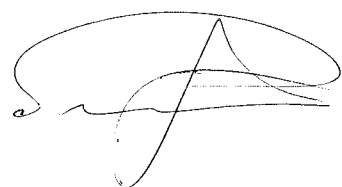
Majandusaasta lõpp : 31.12.2006

Registrikood: 10165191

Aadress: Retke tee 28-21
Tallinn

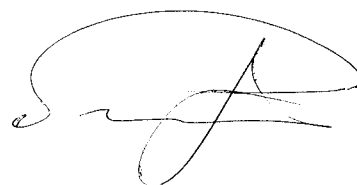
Telefon: +372 50 26 581

Põhitegevusala: - majandus, konsultatsiooni-
juhtimisteenuste osutamine
- kinnisvaraarendus



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 3. Nõuded ostjatele.....	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Maksunõuded ja kohustused.....	12
Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	13
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega.....	13
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15



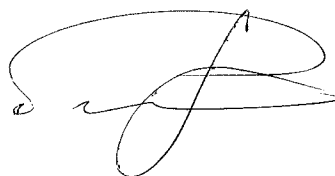
Tegevusaruanne

OÜ Actium Balti põhitegevuseks aruandeaastal oli kaubavahendus ja konsultatsiooniteenuste osutamine, samuti alustati kinnisvara arendusega Murastes.

2006. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaastal olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmiseks aastaks.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

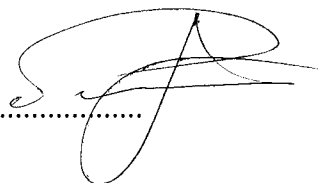
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

OÜ Actium Balti 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 Actium Balti finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Actium Balti on jätkuvalt tegutsev.

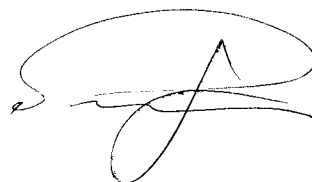
Peeter Põlluveer juhatus liige



29. 06.2007

Bilanss

	LISAD	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	18 197	4 605
Nõuded ja ettemaksed		305 293	315 158
Ostjate tasumata summad	3	50 093	21 513
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	0	38 445
Muud lühiajalised nõuded		255 200	255 200
Käibevara kokku		323 490	319 763
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		944 400	944 400
Muud pikaajalised nõuded		944 400	944 400
Materiaalne põhivara	4	267 649	242 750
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		233 899	200 000
Masinad ja seadmed		33 750	42 750
Põhivara kokku		1 212 049	1 187 150
AKTIVA KOKKU		1 535 539	1 506 913
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		640 000	910 000
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	7	640 000	910 000
Võlad ja ettemaksed		551 343	551 443
Võlad tarnijatele		444 500	449 815
Maksuvõlad	5	4 303	1 501
Muud võlad		102 540	100 127
Lühiajalised kohustused kokku		1 191 343	1 461 443
Kohustused kokku		1 191 343	1 461 443
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		50 100	50 100
Kohustuslik reservkapital		5 100	5 100
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		-9 730	-11 109
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		298 726	1 379
Omakapital kokku		344 196	45 470
PASSIVA KOKKU		1 535 539	1 506 913



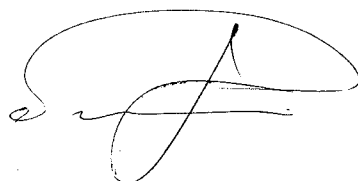
Kasumiaruanne

Kasumiaruande skeem nr 1
Kroonides

	LISAD	01.01.2006 31.12.2006	01.01.2005 31.12.2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	6	290 375	109 645
Muud äritulud		125 000	101 367
ÄRITULUD KOKKU		415 375	211 012
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		40 774	169 174
Muud tegevuskulud		66 878	38 213
Amortisatsioon	4	9 000	2 250
ÄRIKULUD KOKKU		116 652	209 637
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		298 723	1 375
Finantstulud ja -kulud			
a) muud finantstulud		3	4
Kokku finantstulud ja -kulud		3	4
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		298 726	1 379

Rahavoogude aruanne

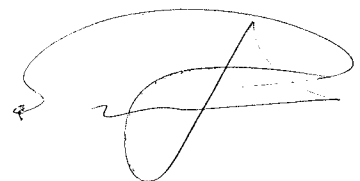
	2006	2005
Puhaskasum	298 726	1 379
Korrigeerimised		
Amortisatsioon	9 000	2 250
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 865	7 046
Varude muutus	0	81 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-100	-878 054
KOKKU RAHA VOOD ÄRITEGEVUSEST	317 491	-786 379
INVESTTEERIMISTE GEVUSE RAHA VOOD		
Põhivara soetamine	-33 899	-134 000
KOKKU RAHA VOOD INVESTTEERIMISTE GEVUSEST	-33 899	-134 000
FINANTSEERIMISTE GEVUSE RAHA VOOD		
Saadud laenud	0	910 000
Laenude tagasimaksed	-270 000	0
KOKKU RAHA VOOD FINANTSEERIMISTE GEVUSEST	-270 000	910 000
RAHA VOOD KOKKU	13 592	-10 379
Raha ja ekvivalentid perioodi alguses	4 605	14 984
Raha ja ekvivalentide muutus	13 592	-10 379
Raha ja ekvivalentid perioodi lõpus	18 197	4 605



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Seisuga 31.12.2004	50 100	5 100	-11 109	44 091
2005.a. Kasum			1 379	
Seisuga 31.12.05	50 100	5 100	-9 730	45 470
2006.a.kasum			298 726	
Seisuga 31.12.06	50 100	5 100	288 996	344 196

Osakapital koosneb ühest osast, suurusega 50 100 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

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

OÜ Actium Balti kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuldesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

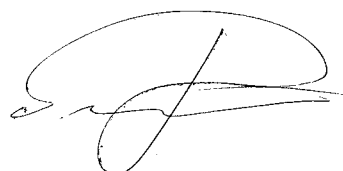
Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 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 amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Masinad ja seadmed	20 %	5 aastat



omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

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.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

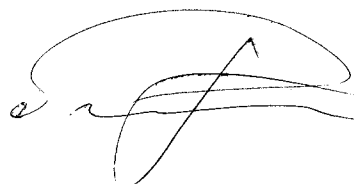
Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.



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 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

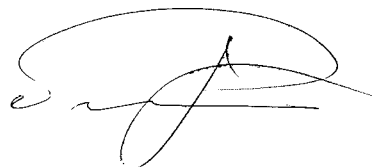
Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 10.06.2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Actium Balti moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakonto Ühispank EEK	17634	4573
Pangakonto Hansapank EEK	563	32
	18 197	4 605

Lisa 3 Nõuded ostjatele

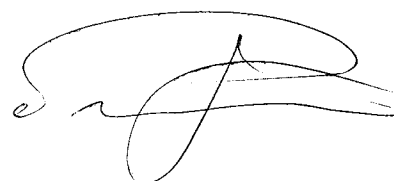
Ostjatelt laekumata summad seisuga 31.12.2006 on 50 093 krooni (31.12.2005. 21 513 krooni).

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	200 000	45 000	245 000
Soetamine	33 899	0	33 899
Mahakandmine	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	233 899	45 000	278 899
Jääkmaksumus 31.12.2005	200 000	42 750	242 750
Amortisatsioon	0	9 000	9 000
Jääkmaksumus 31.12.2006	233 899	33 750	267 649

Lisa 5 Maksunõuded ja kohustused

	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Võlg	Nõue	Võlg
Maksuliik				
Käibemaks	0	2 849	38 445	0
Ettevõtte tulumaks	0	597	0	632
Sotsiaalkindlustus	0	857	0	869
Kokku	0	4 303	38 445	1 501



Lisa 6 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Kaubavahetus Eesti Vabariigis	40 000	92 200
Teenuste müük Eesti Vabariigis	250 375	17 445
Kokku	290 375	109 645

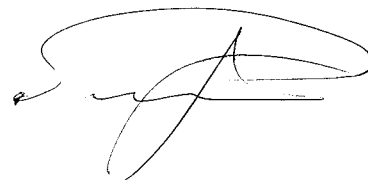
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on ettevõtte juhatus, töötajad ning omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt mainitud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa
Peeter Põlluveer	Juhatuse liige	640 000



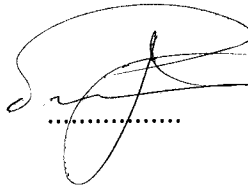
Juhatusel allkirjad majandusaasta aruandele

OÜ Actium Balti juhatus on koostanud 2006 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Peeter Põlluveer

juhatuse liige



29.06.2007

Kasumi jaotamise ettepanek

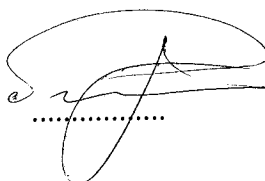
Eelmiste perioodide kasum 31.12.2005.a. -9 730

Aruandeaasta puhaskasum 298 726

*Eelmiste perioodide jaotamata kasum, mis
kantakse järgmisse aastasse 288 996*

Peeter Põlluveer

juhatuse liige

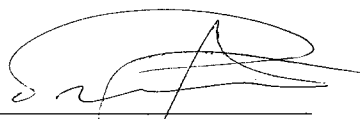


29.06.2007

ACTIUM BALTI OÜ
Registrikood 10165191
Retke tee 28-21, Tallinn

Osanike nimekiri seisuga 27.06.2007.a.

Osaniku nimi	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus
Peeter Põlluveer	36109300309	Harju maakond	50 100



Peeter Põlluveer
Juhatuse liige