

03.07.2006

160K 63228



OÜ MALTEBERG

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Väike –Kaar 54 Tartu 50406
Äriregistri nr.	Eesti Vabariik 10698958
Telefon:	7 428 355
Põhitegevusala	Tehingud väärtpaberitega
Raamatupidaja-kontaktisik :	OÜ Assets RMP 7302 297
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Sisukord**

03 -07- 2006

TEGEVUSARUANNE**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksud	11
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 8 Tütar-ja sidusettevõtjad	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Omakapital	13
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele	14



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -07- 2006

TEGEVUSARUANNE

OÜ Malteberg peamiseks tegevuseks on vabade rahaliste vahendite laenamine teistele juriidiliste ja füüsilistele isikutele ja tehingud väärtpaberitega.

Aruandeaastal teostas OÜ Malteberg investeeringuid tütar-ja sidusettevõtetesse.

2006.a. jätkatakse tegevust samal alal.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele ei ole töötasu makstud



Juhatusel liige
Antti Kask



TAJUTU MAKKOHU
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -07- 2006

.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Malteberg 2005.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Malteberg on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Antti Kask



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -07- 2006

**Bilanss
(kroonides)**

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	2 144 798	98 484
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	136 343	1 126 312
Nõuded ja ettemaksed	4,6	12 729 663	13 223 003
Varud	5	8 066	0
Käibevara kokku		15 018 870	14 447 829
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	7,8	1 292 392	613 979
Materiaalne põhivara	9	22 415	35 713
Põhivara kokku		1 314 807	649 692
VARAD KOKKU		16 333 677	15 097 521
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10	282 308	6 505
Lühiajalised kohustused kokku		282 308	6 505
KOHUSTUSED KOKKU		282 308	6 505
Omakapital			
Osakapital	11	40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Reservid kokku		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		14 547 016	13 874 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 460 353	1 172 247
OMAKAPITAL KOKKU		16 051 369	15 091 016
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		16 333 677	15 097 521



TEHTU MAANNE
REGISTRIOAKOND
81888 TOLNOD

Kasumiaruanne
(kroonides)

03 -07- 2005

	Lisa nr	2005	2004
Muud äritulud		0	15 857
Muud tegevuskulud		-136 282	-146 410
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	-13 298	-26 014
Muud äriksulud		-439	0
Äriksasum		-150 019	-156 567
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulu-ja kulu investeeringutelt tütaretttevõtjatesse	8	479 455	286 010
Finantstulu-ja kulu investeeringutelt sidusettevõtjatesse	8	198 958	93 095
Finantstulu-ja kulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt		11 531	0
Kasum(kahjum) valutakursi muutustest		0	-311
Intressitulu- ja kulu		1 074 904	950 020
Finantstulud ja -kulud kokku		1 764 848	1 328 814
Kasum enne tulumaksustamist		1 614 829	1 172 247
Tulumaks		-154 476	0
Aruandeaasta puhaskasum		1 460 353	1 172 247

Aka

TARTU MAAKONNUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Rahavoogude aruanne**
(kroonides)

03 -07- 2006

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-150 019	-156 567
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	13 298	26 014
Kasum põhivara müügist		0	-15 778
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-25	132 121
Varude muutus		-8 066	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		16 063	3 635
Makstud ettevõtte tulumaks		-94 736	0
Kokku rahavood äritegevusest		-223 485	-10 575
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		0	-25 405
Materiaalse põhivara müük		0	636 638
Antud laenud		-7 657 000	-6 087 583
Antud laenude tagasimaksed		7 876 551	4 423 832
Muude finantsinvesteeringute soetus		0	-40 000
Muude finantsinvesteeringute müük		1 001 500	100 000
Saadud intressid		1 348 748	400 599
Kokku rahavood investeerimistegevusest		2 569 799	-591 919
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-300 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-300 000	0
Rahavood kokku		2 046 314	-602 494
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		98 484	701 289
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2 046 314	-602 494
Valuutakursside muutuste mõju 1			-311
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		2 144 798	98 484

Pangakontode valuutakursi muutuse mõju



TARTU MAAMAJA
REGISTRID
SISSE PULNUD

03-07-2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2001	40 000	0	9 499 189	9 539 189
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	0	4 000	-4 000	0
2002. a kasum	0	0	3 401 044	3 401 044
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	12 896 233	12 940 233
2003.a puhaskasum	0	0	978 536	978 536
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	13 874 769	13 918 769
2004.a puhaskasum	0	0	1 172 247	1 172 247
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	15 047 016	15 091 016
Makstud dividendid			-500 000	-500 000
Aruandeperioodi puhaskasum			1 460 353	1 460 353
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	16 007 369	16 051 369

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11.



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -07- 2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Malteberg 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Tütar- ja sidusettevõtted

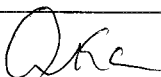
Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui investor omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.



**TARTU MAAKONNAB
REGISTRIOSAKOND
SIISSE TULNUD****03 -07- 2006**

Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real "Pikaajalised finantsinvesteeringud"

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	20%
--------------------	-----

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale.

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

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -07- 2006

Lisa 2 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Pangakontod	1 077 662	98 484
Muud pankadesse deponeeritud vahendid	1 067 136	0
Raha kokku	2 144 798	98 484

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Aktsiad	10 000	10 000
Fondiosakud	126 343	1 116 312
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	136 343	1 126 312

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed (vt.Lisa 6)	116	91
Laenunõuded	11 567 114	11 786 665
<i>s.h. laenunõuded sidusettevõtjate vastu</i>	<i>635 000</i>	<i>30 000</i>
<i>s.h. laenunõuded tütarettevõtjate vastu</i>	<i>2 340 583</i>	<i>5 290 583</i>
Laekumata intressid	1 162 433	1 436 277
<i>s.h. intressinõuded sidusettevõtjate vastu</i>	<i>29 220</i>	<i>848</i>
<i>s.h. intressinõuded tütarettevõtjate vastu</i>	<i>909 234</i>	<i>1 040 638</i>
Nõuded ja ettemaked kokku	12 729 663	13 223 033

Kõik ettevõtte lühi-ja pikaajalised nõuded on Eesti kroonides. Muude antud laenude tagatiseks on käendused või firmade varad OÜ Malteberg kasuks.

Lisa 5 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Ettemaksed tarnijatele	8 066	0
Varud kokku	8 066	0

Lisa 6 Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	116	0	91	0
Riiklike maksude viivised	0	226		0
Ettevõtte tulumaks	0	75529	0	0
Kokku	116	75755	91	0

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Tütarettevõtjate osad (vt lisa 8)	960 339	480 884
Sidusettevõtjate osad (vt Lisa 8)	332 053	133 095
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	1 292 392	613 979



TARTU MAAKONNUS
REGISTRIÜSAND
SISSE PULEND

03 -07- 2006

Lisa 8 Tütar- ja sidusettevõtjad

2005. a omas OÜ Malteberg osalust tütar ja sidusettevõtetes:

	Tütarattevõtja OÜ Vallenson	Sidusettevõtja OÜ Greenland Haljastus
Asukoht	Tartu	Tartu
Põhitegevusala	kinnisvara arendus	haljastus
Osaluse % aasta alguses	65	50
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	480 884	133 095
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	480 884	133 095
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	479 455	198 958
Osaluse % aasta lõpus	65	50
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	960 339	332 053
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	960 339	332 053

Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	987 794	0	987 794
Akumuleeritud kulum	-330 612	0	-330 612
Jääkmaksumus	657 182	0	657 182
2004. a toimunud muutused			
Ostud perioodi jooksul	0	25 405	25 405
Müüdud põhivara	-946 707	0	-946 707
Amortisatsioonikulu	-22 627	-3 387	-26 014
Müüdud põhivara amortisatsioon	325 847	0	325 847
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	41 087	25 405	66 492
Akumuleeritud kulum	-27 392	-3 387	-30 779
Jääkmaksumus	13 695	22 018	35 713
2005. a toimunud muutused			
Amortisatsioonikulu	-8 217	-5 081	-13 298
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	41 087	25 405	66 492
Akumuleeritud kulum	-35 608	-8 469	-44 077
Jääkmaksumus	5 479	16 936	22 415

TARTU MAAKONNUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03-07-2006

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	4 003	4 005
Muud võlad	2 550	2 500
Dividendivõlad	200 000	0
Maksuvõlad (vt. Lisa 6)	75 755	0
Võlad ja ettemaksed kokku	282 308	6 505

Lisa 11 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Osakapitali eest tasuti rahas.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2005 moodustas 16 007 369 (2004:15 047 016) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 12 325 674 (2004:11 435 732) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3 681 695 (2004:3 611 284) krooni.

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Malteberg aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

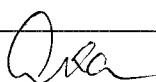
OÜ Malteberg on 2005. a on andnud laenu järgmistele seotud osapooltele:

	2005	2004
	Antud laenud	Antud laenud
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	2 255 000	3 905 000
<i>s.h. sidusettevõtjad</i>	<i>605 000</i>	<i>30 000</i>
<i>s.h. tütarettevõtjad</i>	<i>150 000</i>	<i>850 000</i>

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	8 607 441	10 337 054
<i>s.h. sidusettevõtjad</i>	<i>664 220</i>	<i>6 331 221</i>
<i>s.h. tütarettevõtjad</i>	<i>3 249 817</i>	<i>30 848</i>

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



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -07- 2006

Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ Malteberg 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaniku poolt.....^{29.06}2006.a otsusega,

allkirjastamine.....^{29.06}.....2006.a



Juhatuse liige
Antti Kask



OÜ Malteberg majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

03-07-2003

OÜ Malteberg juhatus teeb osanikule ettepaneku jaotada 2005.aasta puhaskasum summas 1 460 353 krooni alljärgnevalt:

- maksta dividende summas 500 000 krooni, millega kaasneb dividendide tulumaks 149 351 krooni.
- kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 960 353 krooni.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 15 507 369 krooni.



Juhatuse liige
Antti Kask

„30” 062006.a

OÜ Malteberg osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga

Antti Kask

35710102735

Tartu

1 osa nimiväärtusega 40 000

TARTU MAAKONNUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -07- 2006



Juhatuse liige
Antti Kask

„30” 062006.a