

338533

Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSELOPPE

17.05.2008

Reje Mägi

OÜ ACTIVUS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus	01.01.2008
Majandusaasta lõpp	31.12.2008
Registrikood	10715510
Aadress	Sadama 5/7, 10111 Tallinn
Telefon	6 409 978
Faks	6 409 960

Juhatuse liige Ain Hanschmidt



SISUKORD

Tegevusaruanne	lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	lk. 4
Bilanss	lk. 5
Kasumiaruanne	lk. 6
Rahavoogude aruanne	lk. 7
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk. 9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk. 9
Lisa 2. Tütarettevõtete osad	lk. 11
Lisa 3. Muud aktsiad ja väärtpaberid	lk. 12
Lisa 4. Pikaajalised nõuded	lk. 12
Lisa 5. Tingimuslikud kohustused	lk. 12
Lisa 6. Omakapital	lk. 13
Lisa 7. Seotud osapooled	lk. 13
Majandusaasta aruande allkirjad	lk. 14
Kasumi jaotamise ettepanek	lk. 15
Osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäeva seisuga	lk. 16

TEGEVUSARUANNE

OÜ Activus on 2000 aastal asutatud ettevõtte, mille tegevusaladeks on kaubandus- ja vahendustegevus; juriidilised - ,majandus – ja finantskonsultatsioonid; transporditeenused; toitlustamine; kinnisvaratehingud; ettevõtete haldamine.

2008.a. majandustegevus puudus.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele töötasu ei makstud. Aruandeaastal töötas ettevõttes raamatupidaja. Ettevõtte tööjõukulud moodustasid 129,6 tuh.krooni.



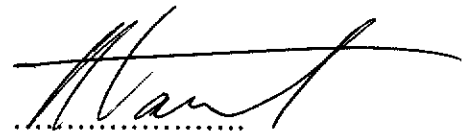
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ Activus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Oü Activus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 31.05.2009, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Activus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus liige Ain Hanschmidt 31.05.2009.



Bilanss

(kroonides)	Lisa	2008	2007
AKTIVA			
Raha		4202929	8793315
Muud lühiajalised nõuded		610	0
Nõuded ja ettemaksed kokku		610	0
KÄIBEVARA KOKKU		4203539	8793315
Tütarettevõtete aktsiad või osad	2	1090933	1058806
Muud aktsiad ja väärtpaberid	3	1189142	1642893
Pikaajalised nõuded	4,8	5046521	4894020
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		7326596	7595719
PÕHIVARA KOKKU		7326596	7595719
AKTIVA (VARAD) KOKKU		<u>11530135</u>	<u>16389034</u>
PASSIVA			
Laenukohustused		0	3394170
Muud võlad		147	0
Võlad ja ettemaksed kokku		147	0
Lühiajalised kohustused kokku		147	3394170
KOHUSTUSED KOKKU		147	3394170
Osakapital nimiväärtuses	7	40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Jaotamata kasum	6	11485988	12950864
OMAKAPITAL KOKKU		11529988	12994864
PASSIVA (KOHUSTUSED + OMAKAPITAL) KOKKU		<u>11530135</u>	<u>16389034</u>

KASUMIARUANNE

(kroonides)	Lisa	2008	2007
Mitmesugused tegevuskulud		2401	1288
Palgakulu		97200	86400
Sotsiaalmaksud		32364	28768
Tööjõu kulud kokku		129564	115168
ÄRIKAHJUM		131965	116456
Finantstulud ja -kulud investeeringuilt			
tütaretevõttesse	2	32127	17038
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt			
fin.invest-lt	3,4	-1586837	195832
Intressikulud		-62084	-152084
Muud finantstulud ja -kulud		283883	377809
Finantstulud ja -kulud kokku		-1332911	438595
KASUM (- KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-1464876	322139
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (- KAHJUM)		-1464876	322139

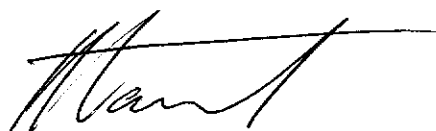
RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)	Lisa	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum,-kahjum		-131965	-116456
Võlgade ja ettemaksete muutus		-610	-14396
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		147	0
Kokku rahavood äritegevusest		-132428	-130852
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute ost	3	-1285587	-1599145
Saadud intressid		283883	379652
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1001704	-1219493
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed		-3456254	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-3456254	0
Rahavood kokku		-4590386	-1350345
Raha perioodi alguses		8793315	10143660
Raha muutus		-4590386	-1350345
Raha perioodi lõpus		4202929	8793315



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)	osakapital	kohustuslik reservkapital	jaotamata kasum	kokku
saldo 31.12.2006	40000	4000	12628725	12672725
aruandeperioodi puhaskasum			322139	322139
saldo 31.12.2007	40000	4000	12950864	12994864
aruandeperioodi puhaskasum			-1464876	-1464876
saldo 31.12.2008	40000	4000	11485988	11529988



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Activus 2008. 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 Activus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

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

Finantsvara 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 korregeeritud 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.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

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. Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtete osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütar-ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar-ettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Pikaajalised nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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.

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

Tulude arvestus

Tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeringute vähendamisenä bilansis.

Intressitulu kajastatakse lähtudes lepingus fikseeritud intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. On korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnäsid bilansipäeva 31.12.2008 ja aruande koostamispäeva 31.05.2009 vahelisel perioodil, kuid on seotud aruandeaastal või aruandeaastale eelnevatel aastatel toimunud tehingutega. Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei võetud arvesse varade ja kohustuste hindamisel, kuid mis oluliselt mõjutavad aruandeaastale järgneva majandusaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2. Tütarettevõtete osad

	Oü T & T õigusbüroo	Oü Interforum	Kokku
Asukoht	Eesti Vabariik	Eesti Vabariik	
Põhitegevusala	õiguslased konsultat- sioonid	kinnisvara- arendus	
Osade arv 31.12.2007	1	1	
Aruandeaastal soetatud osad	-	-	
Aruandeaastal müüdud osad	-	-	
Osade arv 31.12.2008	1	1	
Osalus 31.12.2007	100%	50%	
Osalus 31.12.2008	100%	50%	
Bilansiline maksumus 31.12.2007	1 055 562	3 244	1 058 806
Aruandeaastal soetatud osad	-	-	-
Aruandeaastal müüdud osad	-	-	-
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum (-kahjum)	48 111	-15 984	32 127
Bilansiline maksumus 31.12.2008	1 103 673	-12 740	1 090 933

Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2008

	Oü T & T õigusbüroo	Oü Interforum
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 011 562	-33 512
Aruandeaasta kasum (- kahjum)	48 111	-31 968
Omakapital kokku	1 103 673	-25 480
Investeeriija osa	100%	50%
omakapitalist		
Investeeriija osalus	1 103 673	-12 740
omakapitalist		

Ettevõtte kavatses katta tütarettevõtte nõutava netovara 2009 a. majandusaastal lisainvesteeringute arvel.



Lisa 3. Muud aktsiad ja väärtpaberid

	Tallink Grupp aktsia kogus	Väärtus
Algsaldo 31.12.2007	100 000	1 642 893
Soetamine 2008.a.jooksul	100 000	1 285 587
Ümberhindlus		- 1 739 338
Lõppsaldo 31.12.2008	200 000	1 189 142

Pikaajalised aktsiad on kajastatud õiglases väärtuses. Aktsiate õiglaseks väärtuseks on võetud nende sulgemishinnad OMX Tallinna Börsil 31.12.2008 seisuga.

Lisa 4. Pikaajalised nõuded

Nõuded	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Maksetähtaeg	Intressimäär	Alus- valuuta
Nõue OÜ Interfoorum	0	3000000	29.05.2011	5%	EEK
Nõue Luksi Maja AS(OÜ Tivisor)	0	1499850	01.10.2016	0	EEK
kokku		4499850			

(vastavalt ühinemislepingule lähevad ühendatava ühingu kohustused üle ühendavale ühingule-AS –le Luksi Maja)

Intressiarvestus ja nõuded	Arvestatud intress	Tasutud intress	Tasumata intress
Nõue OÜ Interfoorum	546671	0	546671

Pikaajalised nõuded kokku – 5 046 521 krooni.

Lisa 5. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2008 moodustas 11 485 988 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2 412 057 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 9 073 931 krooni.

Lisa 6. Omakapital

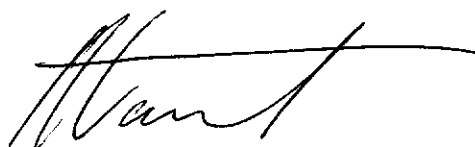
Oü Activus osakapital summas 40000 krooni koosneb ühest osast. Aruandeperioodi jooksul ei ole osadega mingisuguseid tehinguid toimunud.

Lisa 7. Seotud osapooled

Saldod seotud osapooltega

<u>Seotud osapool</u>	<u>31.12.2008</u>
<u>Nõuded</u>	
Nõue Interfoorum OÜ –le	3000000
(tütarettevõtte)	
Intress Interfoorum OÜ nõudel	546671
<u>Kokku nõuded</u>	3546671

Info laenu kohta on avalikustatud ka lisas 4.



OÜ ACTIVUS MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Oü Activus juhatus on koostanud 2008.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Activus 2008.a.majandusaasta aruanne on kinnitatud ainuosaniku poolt 31.05.2009.a.otsusega.

Juhatuse liige
Ain Hanschmidt 31.05.2009.

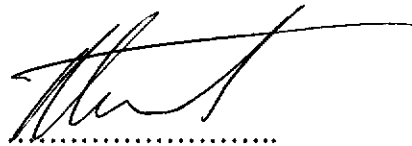


KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Activus juhatus teeb ettepaneku kanda 2008.a. majandusaasta kahjum summas -1464876 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Jaotamata kasum 11 485 988 krooni.

Juhatus liige
Ain Hanschmidt 31.05.2009.



OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 31.mai 2009.a.

1.Ain Hanschmidt	
Isikukood	36111104718
Elukoht	J.Vilmsi 44-12 , Tallinn
Osade arv	1
Osa nimiväärtus	40 000 (nelikümmend tuhat krooni)
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg	14.02.2001



OÜ Activus
(registrikood 10715510)
asukohaga Sadama 5/7 , Tallinn,

AINUOSANIKU OTSUS

Tallinnas 31.mai 2009.a.

OÜ Activus ainuosanik Ain Hanschmidt on otsustanud alljärgnevat:

Lähtudes Äriseadustiku § 168 lg.1 p.5

1.Kinnitada OÜ Activus 2008.a.majandusaasta aruanne.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Hans', with a long horizontal stroke extending to the right.

Ain Hanschmidt
osanik