

20-06-2006

Majandusaasta aruanne

.....
Krista Metsis

GTM INVEST OÜ

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2005

Äriregistri kood	10718365
Aadress:	Tallinn, Rävala pst.7-52
Telefon:	51 963 313
Põhitegevusala:	Investeeringud
Tegevjuht:	Villu Mangelsoo

20-06-2006

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne skeem 2	5
Omakapitali muutuse aruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 1. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 2. Võlakohustused	9
Lisa 3. Müügitulu	10
Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega	10
Lisa 5. Tulumaks	10
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	11
Majandusaasta aruande allkirjad.....	12

20-06-2006

Tegevusaruanne

OÜ GTM Invest on asutatud 08. novembril 2000. ning vastav äriregistratsioon on registreeritud 3. jaanuaril 2001.a. Tegevusaladeks on registreeritud õigusabi osutamine, raamatupidamisteenused, ärikonsultatsioonid, tehingud kinnisvaraga, kinnisvara arendus ja haldamine, finantsoperatsioonid. GTM Invest OÜ jätkab oma tegevust samal tegutsemisalal ka tuleval majandusaastal. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Juhatuse deklaratsioon

GTM Invest OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 30.05.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

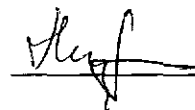
Juhatuse hinnangul on GTM Invest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 mail 2005.a

Villu Mangelssoo

juhatuse liige



Bilanss

AKTIVA

20-06-2006

kroonides

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		39 522	8 769
Aktsiad ja muud väärtpaberid		0	0
Mitmesugused nõuded		2 202 430	2 157 095
Nõuded tütar- ja emajäsevõtjatele	4	2 202 430	1 994 022
Nõuded sidusettevõtete vastu		0	0
Arveldused aktsionäridega		0	0
Muud lühiajalised nõuded		0	163 073
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		0	0
Intressid		0	0
KÄIBEVARA KOKKU		2 241 952	2 165 864
PÕHIVARA			
Pikaajalsed finantseringud		7 356 108	4 231 830
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	1	7 356 108	4 231 830
PÕHIVARA KOKKU		7 356 108	4 231 830
AKTIVA KOKKU		9 598 060	6 397 694

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Mitmesugused võlad	2	103 378	127 831
Võlad tütar- või emajäsevõtjale		103 378	127 831
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		85 659	30 659
Intressivõlad		85 509	30 509
Muud viitvõlad		150	150
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		189 037	158 490

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalsed võlakohustused	2	1 100 000	1 100 000
Võlakohustused		1 100 000	1 100 000
Muud pikaajalsed võlad		0	0
Võlad tütar- ja emajäsevõtjale		0	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 100 000	1 100 000
KOHUSTUSED KOKKU		1 289 037	1 258 490

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5 095 204	2 628 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 169 819	2 466 511
KOKKU OMAKAPITAL		8 309 023	5 139 204
PASSIVA KOKKU		9 598 060	6 397 694

Kasumiaruanne skeem 2

20 -06- 2006

kroonides

	2005	2004
	Lisa	
Müügitulu	3 0	200 900
Realiseeritud toodete kulu	0	0
BRUTOKASUM	0	200 900
Üldhaldus kulud	1 280	5 087
Muud äritulud	0	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-1 280	195 813
FINANTSTULUD JA -KULUD	3 171 099	2 270 698
finantstulud tütarettevõtjate aktsiatest ja osadest	3 124 278	2 198 734
intressikulud	-56 547	-59 650
muud intressi- ja finantstulud	103 368	131 614
KASUM (KAHJUM) MAJANDUS TEGEVUSEST	3 169 819	2 466 511
ARUANDEAASTA PUHAS KASUM (-KAHJUM)	3 169 819	2 466 511

Omakapitali muutuse aruanne

20-06-2006

kroonides

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.04	40 000	4 000	2 481 602	147 091	2 672 693
Eelmise perioodi tulem			147 091	-147 091	
2004.a. tulem				2 466 511	
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	2 628 693	2 466 511	5 139 204
Eelmise perioodi tulem			2 466 511	-2 466 511	
2005.a. kasum				3 169 819	
Seisuga 31.12.05	40 000	4 000	5 095 204	3 169 819	8 309 023

Vastavalt GTM Invest OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Iga 100 krooni annab 1 hääle. Emiteeritud ja märgitud osade arv on 1 tükk.

2005. aastal uusi osasid ei emitteeritud ja dividende välja ei makstud.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

20 -06- 2006

kroonides

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	3 169 819,00	2 466 511
Korrigeerimised (+/-)		
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	0	-54 007
Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	-3 124 278	-2 198 734
Intressitulu	-103 368	-77 607
Intressikulu	56 547	59 650
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-1 280	195 813
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	0	-36 395
Viitvõlad (+/-)	0	0
Põhitegevuse genereeritud raha	-1 280	159 418
Intressimaksud	0	36 395
Makstud tulumaks		
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-1 280	195 813
INVESTEERIMIS TEGEVUSE RAHAVOOD		
Lühiajaliste investeeringute soetamine	0	0
Lühiajaliste investeeringute müük	0	477 826
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	0	0
Pikaajaliste investeeringute soetamine	0	0
Antud laenud	-183 000	-1 580 000
Antud laenude tagastamine	225 000	0
Intresside laekumised	16 033	33 081
Dividendide laekumised	0	0
RAHAVOOD INVESTEERIMIS TEGEVUSEST	58 033	-1 069 093
FINANTS EERIMIS TEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	0	0
Laenude tagasimaksmine	-26 000	-90 000
RAHAVOOD FINANTS EERIMIS TEGEVUSEST	-26 000	-90 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	30 753	-963 280
RAHA ALGJÄÄK	8 769	972 049
RAHA LÕPPJÄÄK	39 522	8 769

20 -06- 2006

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasel väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

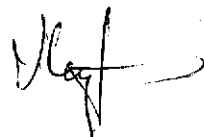
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudselt meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on GTM Invest OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.



Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

20-06-2006

Lisa 1. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

GTM Invest OÜ tütarettevõtjateks olid 2004. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
OÜ Boccacio	kinnisvaraarendus	Rävala pst.7-52, Tallinn

	<u>Boccacio OÜ</u>
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	1
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100%
Soetusmaksumus aasta alguses	<u>931 362</u>
Turuhind aasta alguses	
Bilansiline maksumus aasta alguses	<u>4 231 830</u>
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	3 124 278
Bilansiline maksumus aasta lõpus	<u>7 356 108</u>
Turuhind aasta lõpus	
Soetusmaksumus aasta lõpus	<u>931 362</u>
* Ei ole börsil noteeritud	

Tütarettevõtjate konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

	<u>Boccacio OÜ</u>
Aruandeaasta puhaskasum	3 124 278
Konsolideeritud kasumi osa	3 124 278
Konsolideeritud kasum/kahjum	<u>3 124 278</u>

Tütarettevõtja omakapital seisuga 31.12.2003

	<u>Boccacio OÜ</u>
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelnevate per-de jaotamata kasum	4 187 830
Aruandeaasta kasum	3 124 278
Omakapital kokku	<u>7 356 108</u>
Investeeriya osa omakapitalist	<u>7 356 108</u>

Lisa 2. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	<u>Lühiajaline</u>	<u>Pikaajaline</u>	<u>Saldo</u>	<u>Intressimäär</u>	<u>Lõpptähtaeg</u>
Laen äriühigult	0	1 100 000	1 100 000	5%	2018.a.
Osaniku laenu intresssivõlg	103 378	0	103 378		2006.a.
Kokku	<u>103 378</u>	<u>1 100 000</u>	<u>1 203 378</u>		

Lisa 3. Müügitulu

20 -06- 2006

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2005		2004	
Konsultatsiooniteenused	0	0%	200 900	100%
Kokku	0	0%	200 900	100%
Müügitulu riikide lõikes:				
Eesti	0	0%	200 900	100%
Kokku	0	0%	200 900	100%

Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

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

Lühiajalised nõuded	31.12.2005	31.12.2004
OÜ Boccacio laen	1 915 147	1 797 148
OÜ Boccacio intressid	287 283	196 874
Tütarettevõtja kokku	2 202 430	1 994 022
Lühi- ja pikaajalised kohustused	31.12.2005	31.12.2004
Osaniku laen	0	26 000
Laenu intressivõlg	103 378	101 831
Emaettevõtja kokku	103 378	127 831

Lisa 5. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 8.265 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1.900,9 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 6.364,1 tuhat krooni.

20-06-2006

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

.....
GTM Invest OÜ juhatus teeb ettepaneku jätta 2005. aasta lõpuks kogunenud 3.169.819 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

- dividendideks 0 krooni,
- eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 3.169.819 krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad SISSE TULNUD

20-06-2006

GTM Invest OÜ juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "30" mail 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

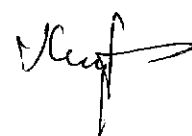
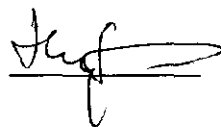
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Villu Mangelsoo

juhatuse liige



Härju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

OÜ GTM INVEST
Reg.kood 10718365
asukoht Rävala pst. 7-52, Tallinn

20-06-2006

**AINUOSANIKU OTSUS
KORRALISE ÜLDKOOSOLEKU
PÄDEVUSES
30. mai 2006. a.**

Ainuosanik Viljar Mangelsoo (isikukood 37609012745) elukoht: Tallinn, kes omab ühe osa, nimiväärtusega 40 000 krooni, võttis vastu alljärgnevad otsused:

1. 2005. majandusaasta aruande kinnitamine

A. Kinnitada 2005. majandusaasta aastaaruanne (raamatupidamise aastaaruanne, tervetusaruanne, ja majandusaasta kasumijaotuse ettepanek) vastavalt juhatuse poolt esitatule.

B. Jätta 2005. majandusaasta kasum summas 3 169 819,00 krooni jaotamata.



Viljar Mangelsoo
Ainuosanik