

112 JULY 2006

ANNELI ALLORG
KONTROLLITUD

Juriidiline aadress:	Jõe 3 10151 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10746479
Telefon:	37 26 814 400
Faks:	37 26 814 401
E-mail:	info@aktivafinants.ee
Põhitegevusala:	debitoorse võlgnevuse ost
Audiitorid:	Ksenia Lukkanen (KL Partners OÜ) Toomas Villemsi Audiitorbüroo
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004

04-07 2005

Sisukord

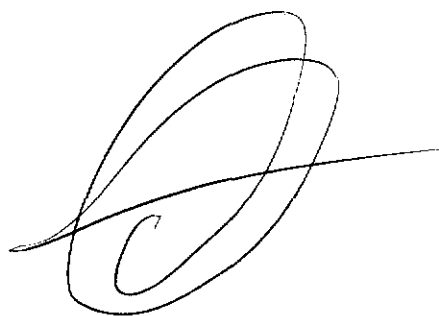
ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Nõuete hindamine	10
Materiaalne põhivara	10
Kinnisvarainvesteering	10
Kapitali- ja kasutusrent	11
Finantskohustused	11
Rahavood	11
Kohustuslik reservkapital	11
Tulude arvestus	11
Bilansipäevajärgsed sündmused	11
Lisa 2 Muud lühi ja pikaajalised nõuded	12
Lisa 3 Aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 6 Maksud	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Võlakohustused	14
Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	15
Lisa 12 Omakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	19
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	20

01.07.2015

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Aktiva Finants peamiseks tegevusalaks on debitoorse võlgnevuse ost

Juriidiline aadress:	Jõe 3 10151 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10746479
Telefon:	37 26 814 400
Faks:	37 26 814 401
E-mail:	info@aktivafinants.ee
Audiitorid:	Ksenia Lukkanen (KL Partners OÜ) Toomas Villemsi Audiitorbüroo



04-01-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Aktiva Finants tegutseb alates 2001. aastast. Põhitegevuseks on debitoorse võlgnevuse ost. OÜ Aktiva Finants on Eesti suurima inkassofirma Julianuse Inkasso Agentuur AS 100% tütarettevõtte.

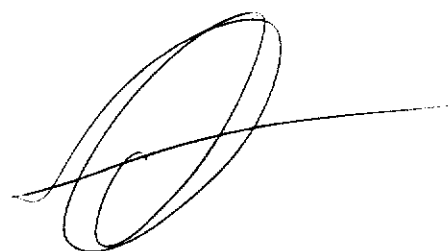
2004. aastal oli ettevõtte müügitulu 10 380 699 krooni, bilansimaht 11 933 488 krooni ja kasum 1 997 472 krooni.

Ostetud debitoorsete võlgade maht kasvas 3,9 milj. kroonilt 8,1 milj. kroonini.

Oluliselt suurendati üksiknõuete osakaalu- portfelli maht ligi 3 milj. krooni, portfelnõuded kasvasid 5,1 milj. kroonini.

2004.a. töötas OÜ-s Aktiva Finants põhikohaga keskmiselt 7 töötajat (2003.aastal 3 töötajat). Ettevõtte tööjõukulud kokku moodustasid 3,6 milj krooni. Osaühingu juhatus koosnes 3 liikmest, juhatuse liikme tasusid maksti 92 tuhat krooni.

2005. a. planeeritakse oluliselt suurendada nii portfelli-, kui üksiknõuete ostu mahtu, mis tagaks kiire ja ühtlase rahavoo ning kasumi suurenemise. Jätkub juhtimisinfosüsteemi korrastamine uuenenud vajadustele ja võimalustele vastavaks. Kavas on töötajate arvu oluline suurendamine, seda eeskätt müügi- ja juristikvalifikatsiooni omavate töötajate osas.



04.07.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 16 toodud OÜ Aktiva Finants 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Juhatus liige
Jaanus Laidvee

Juhatus liige
Ahti Aho

Juhatus liige
Raimu Pruusapuu

Juhatus liige
Karl Mitt

Tallinn, 20. aprill 2005

APKojas andluseks identifitseerimiseks
Tallinn, 28.04.2005
APKojas andluseks identifitseerimiseks
OÜ K1 Partners

Bilanss
(kroonides)

04-07-2005

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		289 615	62 781
Aktsiad ja muud väärtpaberid	3		49 500
Nõuded ostjate vastu	4	244 164	242 040
Muud nõuded	2	9 499 966	5 141 578
<i>Nõuded emajettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu</i>		285 226	341 797
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		9 214 740	4 799 781
Viitlaekumised ja ettemaksed	5	24 285	-
Käibevara kokku		10 058 030	5 495 899
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2	35 054	-
Kinnisvarainvesteeringud	7	1 298 009	1 298 009
Materiaalne põhivara	8	542 396	-
Põhivara kokku		1 875 459	1 298 009
VARAD KOKKU		11 933 488	6 793 908

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused	10	1 678 150	371 528
Võlad tarnijatele		756 132	736 794
Muud lühiajalised võlad		184 043	1 818 093
<i>Võlad emajettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu</i>		184 043	1 818 093
Maksuvõlad	5	380 717	32 414
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11	317 751	75 725
Lühiajalised kohustused kokku		3 316 793	3 034 554

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused	10	4 324 144	2 414 275
Muud pikaajalised võlad			
Pikaajalised kohustused kokku		4 324 144	2 414 275

KOHUSTUSED KOKKU

Omakapital	12		
Osakapital		340 000	40 000
Ülekurss		650 000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	586
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 301 080	243 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 997 472	1 548 103
OMAKAPITAL KOKKU		4 292 552	1 345 080
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		11 933 488	6 793 908

Allkirjastatud aegumite ja teiste dokumentidega

Initialed for identification purposes only

Kinnipäev Date: 28.04.2005

Allkiri-Signature: [Signature]

OÜ KL Partners

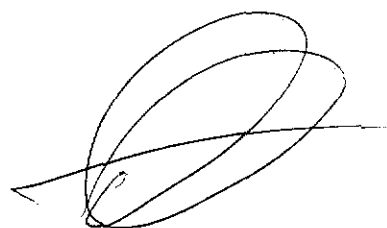
SISSE

04.04.2005

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2 004	2 003 <i>auditeerimata</i>
Müügitulu	13	10 380 699	3 277 599
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	544 286	706 159
Muud tegevuskulud	15	1 508 483	49 750
Tööjõu kulud			
Palgakulu		2 721 994	531 119
Sotsiaalmaksud		904 974	175 628
Tööjõu kulud kokku		3 626 968	706 747
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	42 507	0
Muud ärikulud		11 937	7 459
Ärikasum		4 646 517	1 807 484
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		19 864	0
Intressikulud		- 406 399	- 79 969
Muud finantstulud ja -kulud		- 2 262 510	- 179 411
Finantstulud ja -kulud kokku	16	- 2 649 045	- 259 380
Kasum enne tulumaksustamist		1 997 472	1 548 103
Aruandeaasta puhaskasum		1 997 472	1 548 103



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Initialed for identification purposes only

Koopav Date 28.04.2005

Allkirj Signatüre

OÜ KL Partners

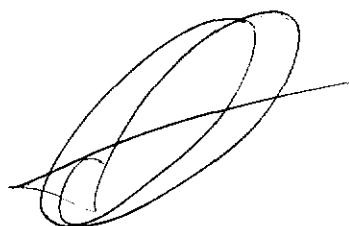
KESK

13.04.2005

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]

(kroonides)

	Lisa	2004	2003 auditeerimata
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		4 646 517	1 807 484
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	42 507	0
Kahjum fin.investeeringu müügist		19 500	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 4 079 211	-2 669 474
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		119 887	286 489
Makstud intressid		- 406 399	- 259 625
Kokku rahavood äritegevusest		342 801	- 835 126
Rahavood investeerimistegevusest			
Kinnisvarainvesteeringu soetamine		0	- 393 609
Materiaalse põhivara soetus		- 225 004	0
Muude finantsinvesteeringute müük		30 000	0
Antud laenud		-3 023 609	-1 052 770
Antud laenude tagasimaksed		436 289	319 776
Saadud intressid		3 689	245
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 2 778 636	-1 126 358
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		3 696 969	5 005 990
Saadud laenude tagasimaksed		- 961 047	- 3 047 235
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	10	- 73 254	- 4 373
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		2 662 668	1 954 382
Rahavood kokku		226 834	- 7 101
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		62 781	69 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus		226 834	- 7 101
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		289 615	62 781



Vikitestatid, ainult identifikatsiooniks

Initialed for identification purposes only

Kehtivuse Date 28.04.2005

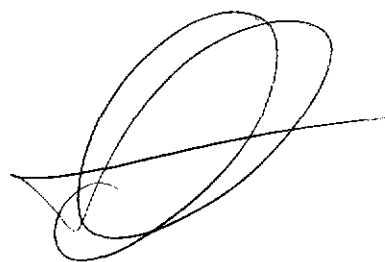
Allkirj Signature

OÜ KL Partners

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Ülekurs	Kohus-tuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	0	586	- 243 610	- 203 024
Aruandeaasta kasum				1 548 104	1 548 104
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	586	1 304 494	1 345 080
Osakapitali suurendamine	300 000	650 000			950 000
Kasumi jaotamine			3 414	- 3 414	-
Aruandeaasta kasum				1 997 472	1 997 472
Saldo seisuga 31.12.2004	340 000	650 000	4 000	3 298 552	4 292 552



Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Intended for identification purposes only
 Kuupäev Date 28.04.2005
 Allkiri Signature
 OÜ K1 Partners

04.07.2005

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

OÜ Aktiva Finants 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu ja antud laenud on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Iga konkreetset nõuet on hinnatud eraldi.

Ettevõtte põhitegevuse käigus omandatud nõudeid kajastatakse bilansireal muud lühiajalised nõuded. Põhitegevuse käigus omandatud nõuded hinnatakse nende õiglasele väärtusele. Üksiknõuetena omandatud nõuete puhul hinnatakse iga nõuet eraldi, portfelnõuete puhul hinnatakse neid kogumina.

Materiaalne põhivara

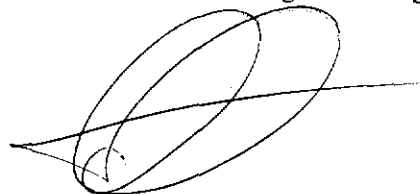
Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 10 000 krooni. Varad mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni (väheväärtuslik inventar), kantakse kasutusele võtmise hetkest 100 %-lt kulusse. Arvestust nende üle peetakse bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:
Inventar 20-40%

Kinnisvarainvesteering

Kinnisvarainvesteering on hoone või osa hoonest, mida hoitakse turuväärtuse tõusu eesmärgil ja mida ei kasutata majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingukulusid. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringut tema õiglases väärtuses (turuhinnas)



Allkirjastatud ainult arvestusmääradeks

Initialed for identification purposes only

Company Date 28.04.2005

APPRO Signature

OÜ Aktiva Finants

04.07.2005

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud võlakohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta pärast bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena. Finantskohustused on kajastatud korregeeritud soetusmaksumuses.

Rahavood

Rahavogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kohustuslik reservkapital

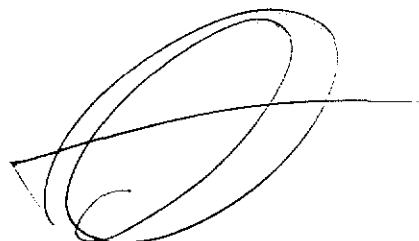
Vastavalt äriseadustikule on osatühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Vastavalt ettevõtte põhitegevusele kajastatakse müügitulu all ka ostetud nõuete õiglasele väärtusele hindamisest saadud tuleml ja muu ostetud nõuete laekumisest saadud tuleml. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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



Alkuvärsitatud ainult identifikatsiooniks
Initiated for identification purposes only
Kuupäev/Date: 28.04.2005
Alkuvärsitus/Signature: [Signature]
OÜ KLI Partners

04-07-2005

Lisa 2 Muud lühi ja pikaajalised nõuded

	Saldo 31.12.2004	Saldo 31.12.2003	Tähtaeg	Intress
Lühiajalised nõuded				
Lühiajalised laenud	1 096 124	928 280		
Ostetud debitoorne võlgnevus	8 118 616	3 871 501		
<i>sh ostetud üksiknõuded</i>	3 000 541	1 052 506		
<i>sh ostetud portfelliinõuded</i>	5 118 075	2 818 995		
Nõuded ematettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	285 226	341 797		
Pikaajalised nõuded				
Muud nõuded	35 054	0	2006 a	16%
Kokku	9 535 020	5 141 578		

Aktiivseid üksiknõudeid oli bilansipäeva seisuga 91.

Portfelliinõuetena käsitletakse nõudeid peamiselt üksikisikute vastu, mis ostetakse suure kogumina ja kus tegemist on väikeste võlasummadega. Aktiivseid nõudeid oli üle 1400.

Portfelliinõuded koosnevad peamiselt kommunaalteenuste, järelmaksu ja pangalaenu nõuetest.

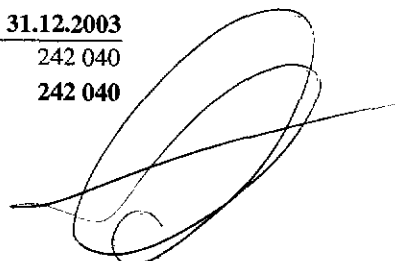
Lisa 3 Aktsiad ja muud väärtpaberid

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Osad	0	49 500

2004.aastal müüdi osahingu osa, mis oli soetatud edasimüügi eesmärgil. Tehingust saadi 19 500 krooni kahju.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	244 164	242 040
Nõuded ostjate vastu kokku	244 164	242 040



Lisa 5 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Intressid	16590	0
Tulevaste perioodide kulud	7 695	0
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	24 285	0

Lisa 6 Maksud

Maksuliik	31.12.2004 Maksuvõlg	31.12.2003 Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	703	415
Käibemaks	1888	5077
Üksikisiku tulumaks	148646	11206
Sotsiaalmaks	209666	15033
Kohustuslik kogumispension	7846	0
Töötuskindlustusmaks	8612	683
Intress	3356	0
Kokku	380 717	32414

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringu objektiks on korter Tallinnas Haabersti linnaosas, mis on soetatud edasimüügi eesmärgil kapitalirendi tingimustel. Kinnisvarainvesteering on kajastatud bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringult ei ole teenitud renditulu, objektile ei ole tehtud hoolduskulusid.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	0	0	0
2004. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	359 899	225 004	584 903
Amortisatsioonikulu	-5 998	-36 509	-42 507
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	359 899	225 004	584 903
Akumuleeritud kulum	-5 998	-36 509	-42 507
Jääkmaksumus	353 901	188 495	542 396

Alkuperästatud aruanne kontrollitult

Initialed for identification purposes only

Kinnituse Date 28.04.2005

Allkiri Signature

OÜ K1 Partners

14.07.2005

Lisa 9 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

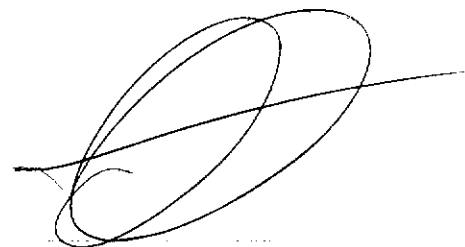
	Kinnisvarainvesteering	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	1 298 009	359 899	1 657 908
Akumuleeritud kulum	0	-5998	-5 998
Jääkmaksumus	1 298 009	353 901	1 651 910
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	1 298 009	0	1 298 009
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	1 298 009	0	1 298 009

Lisa 10 Võlakohustused

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>			
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Intressi- määr
Pikaajalised laenud				
s.h Sampo Pank	2 348 179	1 085 840	1 262 339	7
Eesti Ühispank	467 442	467 442	0	6
Minigert OÜ	2 000 000	0	2 000 000	16
Kapitalirendikohustused	1 186 673	124 868	1 061 805	euribor+3,7
Kokku	6 002 294	1 678 150	4 324 144	

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>			
	Saldo 31.12.2003	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Intressi- määr
Pikaajalised laenud				
s.h Sampo pank	416 655	302 444	83 331	7
Minigert OÜ	1 500 000	0	1 500 000	16
Kapitalirendikohustused	900 027	69 084	830 944	euribor+3,7
Kokku	2 816 682	371 528	2 414 275	

Kapitalirendi makseid tasuti 2004.aastal 73 254 krooni



Alkuperäisaine, jonka jäljennöksiä on
 Initialled for identification purposes only
 Kuupäivä Date ... 28.04.2005
 Allkin Signature ...
 OÜ KL Partners

Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	282 705	59 578
Muud viitvõlad	35 046	16 147
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	317 751	75 725

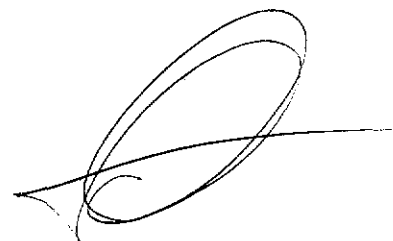
Lisa 12 Omakapital

2002 aatal tegi emaettevõtte Julianuse Inkasso Agentuur AS mitterahalise sissemakse summas (millest 300 000 osakapital ja 650 000 ülekurss) 2004.aastal registreeriti ettevõtte osakapitali suurendamine. OÜ Aktiva Finants osakapitali suuruseks on 340 000 krooni. Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2004.a. moodustas 3 298 552 krooni (31.12.2003.a. 1 304 494 krooni). Bilansipäeva seisuga on ainuomanikule võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta (arvesse võttes kohustuslikku eraldist reservkapitali) 2 480 300 krooni (31.12.2003.a. 962 799 krooni). Dividendide väljamaksmisel tekiks tulumaksukohustus summas 783 253 krooni (31.12.2003.a. 338 281 krooni)

Lisa 13 Müügitulu

OÜ Aktiva Finants kogu müügitulu realiseeriti Eestis.
Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Tulu debütoorsest võlgnevusest	10 280 599	2 909 730
Ostetud kauba ja muu vara müük	12 500	270 153
Muud teenused	87 600	97 716
Kokku	10 380 699	3 277 599



04-07-2005

Lisa 14 Kaubad, materjal ja teenused

	2004	2003
Riigilõiv	310 460	110 970
Inkassoteenus	0	422 074
Nõuete vahendus	204 000	53 000
Muud nõuetega seotud kulud	29 826	120 115
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	544 286	706 159

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

	2004	2003
Bürookulud	494 106	49 750
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenused	931 777	0
IT kulud	82 600	0
Mitmesugused tegevuskulud kokku	1 508 483	49 750

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

	2004	2003
Intressitulud	19 864	0
Intressikulud	-406 399	-79 968
Kahjum finantsinvesteeringu müügist	-19 500	0
Nõuete allahindlus	-2 243 422	-179 656
Muud finantstulud	412	245
Finantstulu ja -kulud	-2 649 045	-259 380

Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Aktiva Finants aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Aktiva Finants on 2004. a ostnud teenuseid seotud osapooltelt:

	2004	2003
Omanikud	339 304	1 612 384
sh teenused	339 304	433 495
sh võlanõuded	0	1 178 889
Kokku	339 304	1 612 384

Alkimesastud...
 for identification purposes only
 28.04.2005
 OÜ KI Partners

04.07.2005

Saldod seotud osapooltega:

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Omanikud	285 226	341 797
Lühiajalised nõuded kokku	285 226	341 797
Omanikud	0	375 895
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	184 043	1 442 198
Lühiajalised kohustused kokku	184 043	1 818 093

Atkimpstatud ainult identifitseerimiseks

Initiated for identification purposes only

Stamp Date: 28.09.2005

Mikro Signature: [Signature]

OÜ KLT Partners



Osühing KL Partners
Jõe 3, Tallinn 10151

04.07.2005

OÜ Aktiva Finants osanikule

Audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud osaühingu Aktiva Finants 31.detsembril 2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 16. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta. Meie ei ole auditeerinud osaühingu eelmise aasta raamatupidamise aastaaruannet.

Auditi viisime läbi vastavuses Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit oleks sooritatud viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu. Audit hõlmas väljavõttelist algdokumentide kontrolli ja tõestusmaterjalide kogumit, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Auditi käigus on jälgitud raamatupidamise arvestuse korralduse vastavust Eestis kehtivatele seadustele ja normatiividele ning rahvusvaheliselt tunnustatud hea raamatupidamistava põhimõtetele. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kuna osaühingu 2003.aasta raamatupidamise aastaaruannet ei ole auditeeritud (puudus kohustus auditeerida), vaatasime üle ka 2004.aasta raamatupidamise aastaaruandes toodud algsaldod, et need ei sisaldaks olulisi vigu. Samas ei saa me olla veendunud, et ei või ette tulla võimalikke parandusi järgnevatel perioodidel. 31.12.2003 seisuga kajastatud saldode võimalikud parandused mõjutavad ka 31.12.2004 seisuga lõppenud aasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelmises lõigus toodud asjaoludest tingitud võimalikud mõjud aruandeperioodi majandustulemustele, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt osaühingu Aktiva Finants finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 28.aprillil 2005.a.

Ksenia Lukkanen
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.373

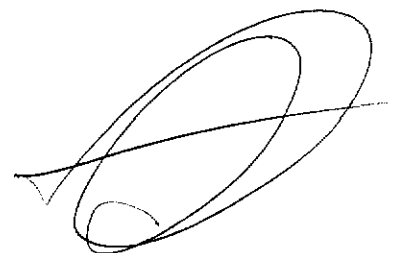
Toomas Villems
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.74

04-04-2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Aktiva Finants juhatus juhatus teeb inuosanikule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 1 997 472 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali –35 000krooni
2. jaotamata kasum –1 962 472 krooni



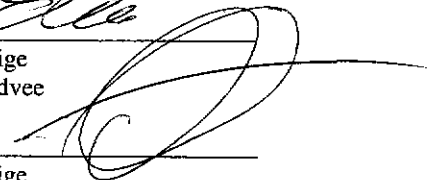
04-17-2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

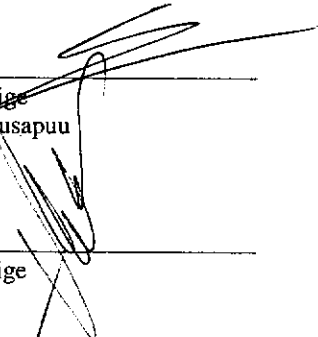
OÜ Aktiva Finants 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku otsusega 30.juunil 2005 otsusega, allkirjastamine 30.juunil 2005:



Juhatuse liige
Jaanus Laidvee



Juhatuse liige
Ahti Aho



Juhatuse liige
Raimu Prusapuu

Juhatuse liige
Karl Mitt

04.07.2005

Osanike nimekiri

Nimi	Julianuse Inkasso Agentuur AS
Aadress	Jõe 3, Tallinn
Registrikood	10686553
Osa nimiväärtus	340 000
Osalus	100 %

