

01-07-2003

.....L-13.....

Üiga Kudat

OÜ AKTIVA FINANTS

2002 MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ Aktiva Finants
2002. a. majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2003

Ettevõtte lühitutvustus

Ärinimi: Aktiva Finants OÜ
Äriregistri kood: 10746479
Aadress: 10151, Tallinn Jõe 3
Telefon: 6814400
Faks: 6814401
Põhitegevusala: Nõuete ost
Majandusaasta algus 01. 01. 2002
Majandusaasta lõpp 31. 12. 2002
Tegevjuht: Silver Eensaar



01-07-2003

Sisukord

Ettevõtte lühitutvustus	2
Sisukord	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Majandusaasta aruande allkirjad	12



01-07-2003

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte asutati 29. 01. 2001. a. OÜ Rapiino Kaubandus nime all, samal aastal otsustati muuta osatühingu uueks ärinimeks Julianuse Varakeskus. Alates 12.06.2002 kannab ettevõtte uut ärinime – Osatühing Aktiva Finants. Põhitegevusalaks on debitoorse võlgnevuse ostmine. Senini on tegevust arendatud ainult Eestis.

2002. aastal oli Aktiva Finants OÜ käive 542 169 krooni, sellest 64 % moodustas tulu ostetud debitoorse võlgnevuse laekumisest. Aruandeaastal omandati viielt Eesti ettevõttelt kokku eraisikute vastaseid nõudeid kogusummas ligi 10,35 miljoni ja ettevõtete vastaseid nõudeid põhisummas 0,16 miljoni krooni väärtuses.

Järgmisel aastal on kavas suurendada käivet mitmekordselt, peamiselt ettevõtete vastase debitoorse võlgnevuse ostu arvelt.

2002. aastal oli keskmine töötajate arv 2 ja nende palgakulu koos maksudega 388 641 krooni.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatajale pole tasu makstud.



01-07-2003

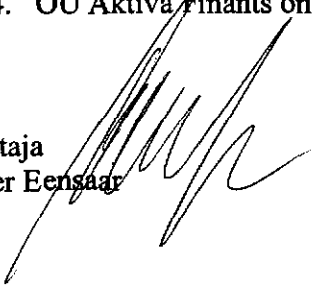
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib juhatus järgmist:

1. OÜ Aktiva Finants juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. OÜ Aktiva Finants raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise hea tavaga.
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Aktiva Finants finantsseisundit õigesti ja õiglaselt.
3. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva vahemikul.
4. OÜ Aktiva Finants on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhataja
Silver Eensaar



01-07-2003

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	kroonides	kroonides	
VARAD	31.12.2002	31.12.2001	Lisad
Käibevara			
Raha ja pangakontod	69 882	111 785	
Nõuded ostjate vastu	10 620	0	
Ostjatelt laekumata arved	10 620	0	
Mitmesugused nõuded	1 967 854	457 624	lisa 1
Muud lühiajalised nõuded	1 967 854	457 624	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 677	2 272	lisa 2
Maksude ettemaksed	2 677	2 272	
Käibevara kokku:	2 051 033	571 681	
<u>VARAD KOKKU</u>	<u>2 051 033</u>	<u>571 681</u>	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	1 231 807	461 096	
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	1 231 807	461 096	
Võlad tarnijatele	37 991	0	
Mitmesugused võlad	0	3 169	
Võlad tütar- või emaeettevõttele	0	3 169	
Maksuvõlad	10 379	18 873	lisa 2
Viitvõlad	23 880	36 829	lisa 3
Võlad töövõtjatele	19 017	28 026	
Muud viitvõlad	4 863	8 803	
Lühiajalised kohustused kokku	1 304 057	519 967	
Kohustused kokku	1 304 057	519 967	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	340 000	40 000	lisa 4
Ülekurss	650 000	0	lisa 4
Kohustuslik reservkapital	586	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11 128	0	
Aruandeaasta kasum	-254 738	11 714	
Omakapital kokku:	746 976	51 714	
<u>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</u>	<u>2 051 033</u>	<u>571 681</u>	

01-07-2003

ÕÜ Aktiva Finants
2002. a. majandusaasta aruanne

KASUMIARUANNE

	kroonides 2002	kroonides 2001	Lisad
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	542 169	2 200 034	lisa 5
Muud äritulud	29 850	0	
Äritulud kokku:	572 019	2 200 034	
ÄRIKULUD			
Kaubad ja teenused	261 336	122 034	lisa 6
Mitmesugused tegevuskulud	173 768	1 080 870	
Tööjõukulud	388 641	80 736	
Palgakulu	290 764	61 039	
Sotsiaalmaksud	97 877	19 697	
Käibevara allahindlus	0	900 000	
Muud ärikulud	4 171	175	
Ärikulud kokku:	827 916	2 183 815	
Ärikasum (-kahjum)	-255 897	16 219	
Finantstulud/kulud			
Muud intressi ja finantstulud	1 159	495	
Muud finantskulud	0	5 000	
Finantstulud/kulud kokku	1 159	-4 505	
Puhaskasum	-254 738	11 714	

OÜ Aktiva Finants
2002. a. majandusaasta aruanne

01-07-2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	kroonides 2 002	kroonidas..... 2 001
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-255 897	16 219
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 783 592	-2 272
Varude muutus	0	40 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 983	58 871
Makstud intressid ja muud finantskulud	0	-5 000
Kokku rahavood äritegevusest	-2 024 506	107 818
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-901 000	-849 997
Antud laenude tagasimaksed	1 163 337	392 373
Saadud intressid	1 159	495
Kokku rahavood investeerimistegevusest	263 496	-457 129
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 381 763	1 953 668
Laenude tagasimaksed	-1 612 655	-1 492 572
Osade emiteerimine	950 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 719 107	461 096
Rahavood kokku	-41 903	111 785
Raha perioodi alguses	111 785	0
Raha muutus	-41 903	111 785
Raha perioodi lõpus	69 882	111 785

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Ülekurs	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Saldo 29.01.2001	40 000				40 000
Aruandeaasta puhaskasum				11 714	11 714
Saldo 31.12.2001	40 000			11 714	51 714
Aruandeaasta puhaskasum				-254 738	-254 738
Reservkapitali suurendamine			586	-586	0
Emiteeritud osakapital	300 000	650 000			950 000
Saldo 31.12.2002	340 000	650 000	586	-243 610	746 976

01-07-2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Arvestusmeetodid

2002. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1.

OU Aktiva Finants ei oma seisuga 31.12.2002 tütarettevõtteid ega osalust sidus- või ühissettevõtetes.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontodel.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 %- liselt kulusse. Arvestust nende üle peetakse bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Põhivara amortiseeritakse alates tema soetamiskuule järgnevast kuust.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned	1,5-10%
Inventar	20-40%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive kaupade müügist arvestatakse kasumiaruandes siis kui olulised omandiga seotud riskid ja majandusliku kasu tekkimise võimalused on läinud üle ostjale ning on tõenäoline, et müügitehingu tulemuseks on hüvitise laekumine ostjalt.

Tulu teenuste müügist kajastatakse realiseerimise netokäibes nende teenuste osutamisel.

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



OÜ Aktiva Finants
2002. a. majandusaasta aruanne

01-07-2003

Lisa 1 Mitmesugused nõuded

	31.12.2002	31.12.2001
Lühiajalised laenud	195 286	457 624
Ostetud debitoorne võlgnevus	1 772 568	0
	1 967 854	457 624

Lisa 2 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksu liik	31.12.2002 ettemaks	31.12.2002 võlg	31.12.2001 ettemaks	31.12.2001 võlg
Käibemaks	2677		2272	
Sotsiaalmaks		5021		10894
Kinnipeetud tulumaks		3476		7804
Töötuskindlustus		218		0
Intress		1664		175
	2677	10379	2272	18873

Lisa 3 Viitvõlad

Muude viitvõlgade all on kajastatud detsembri töötasudelt arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu tööandja osa, mille maksekohustus saabus järgneval majandusaastal.

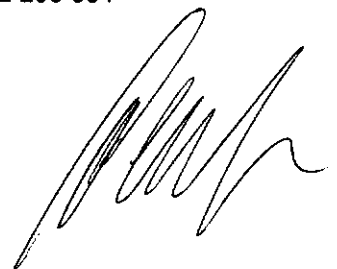
Lisa 4 Omakapital

OÜ Aktiva Finants uue osaniku poolt tehti 09.07. 2002 mitterahaline sissemakse osakapitali, milleks olid nõudeõigused AS Vasur VR võlgnike vastu. Mitterahalise sissemakse väärtuseks hinnati 950 000 krooni, millest osakapitali suurendamise katteks anti 300 000 krooni ja ülekursina kajastati 650 000 krooni. Mitterahaline sissemakse on hinnatud audiitor Ksenia Lukkaneni poolt.

Majandusaasta aruande valmimise seisuga pole Tallinna Linnakohtu registriosakonnale esitatud dokumente osakapitali suurendamise kohta.

Lisa 5 Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes	2002	2001
Tulu ostetud debitoorse võlgnevuse laekumisest	344 608	155 966
Vara realiseerimine	0	144 068
Raamatupidamis- ja juhtimisteenus	197 561	0
Muu käive	0	1 900 000
	542 169	2 200 034



OO Aktiva Finants
2002. a. majandusaasta aruanne

01-07-2003

Lisa 6 Kaubad ja teenused

	2002	2001
Inkassoteenustasu	69 824	0
Ostetud debitoorse võlgnevuse töötlemiskulud	28 062	0
Vahendusteenus	90 000	0
Riigilõiv	73 450	0
Ostetud vara	0	122 034
	261 336	122 034



OÜ Aktiva Finants
2002. a. majandusaasta aruanne

01-07-2003

Majandusaasta aruande 2002 allkirjad

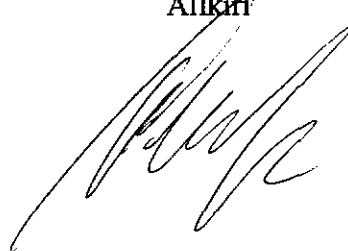
Juhataja on koostanud 2002. aasta majandusaasta aruande.
OÜ Aktiva Finants majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise
aastaruandest .

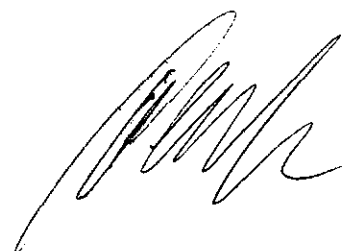
Juhataja

Silver Eensaar

Allkiri

Kuupäev

 30.06.2003



01-07-2003

Osanike nimekiri

Nimi	Reg. nr.	Aadress	Osaluse %
Julianuse Inkasso Agentuur	10686553	Tallinn, Jõe 3	100%

