

Tallinn Linnakohtus
Registri osakond
KESSE TULENUD

19-07-2005

Majandusaasta aruanne

OÜ ACTUM INVEST

14
KRISTEL LEN
KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood 10777089
Aadress: Roosikrantsi 13-4, Tallinn 10119
Telefon: 50 42 251
Põhitegevusala: Psühholoogiline nõustamine
Tegevjuht: Signe Sammelselg

Lisatud dokumendid:

1. Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri



Kaitstud ja registreeritud
SISSELOPP

19.07.2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	6
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod).....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Maksud.....	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5 Müügitulu.....	12
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele.....	14



19.07.2005

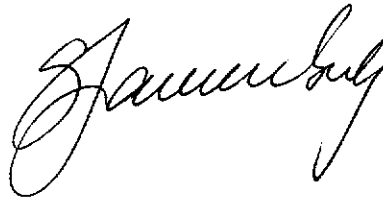
TEGEVUSARUANNE

OÜ Actum Investi 2004 a. majandusaastat iseloomustab vastavalt põhikirja muutustele põhitegevusena psühholoogilise nõustamise kabineti loomine. Seoses sellega on suurenenud äritegevus. Vastavalt põhikirjale on suurendatud osakapitali 360000 EEK võrra ja tänase seisuga on 400000 EEK. Saadud laenud (1380000 EEK) on pikaajalised, 2010 aastani. Investeermistegevusena on soetatud põhivara (1732154 EEK) nõustamiskabineti ruumide näol aadressil Roosikrantsi 13-4.

Järgmisele kolmele majandusaastale on planeeritud klientuuri suurenemisest saadava tuluosa suurenemist. Kulud on seotud eelkõige noorukite psühhoteraapia väljaõppe õpingute lõpetamisest tulenevaga s.o. koolituskulud.

OÜ Actum Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõte. Tasusid 2004.a. ei makstud.

Juhatuse liige
Signe Sammelselg



Tallinn, 19. aprill 2005
Kõigile huvilajatele
Kõikidele huvilajatele

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

19.04.2005

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 19.04.2005 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 OÜ Actum Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 21. aprillil 2005. a



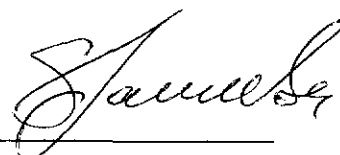
Juhatuse liige
Signe Sammelselg

SISSEKIRJUTUS

19.01.2005

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	11 043	133 461
Nõuded ostjate vastu	2	6 108	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	92 044	1 578
Käibevara kokku		109 195	135 039
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	2 151 628	0
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		0	537 255
Põhivara kokku		2 151 628	537 255
VARAD KOKKU		2 260 823	672 294
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	100 000	100 000
Võlad tarnijatele		6 511	1 228
Lühiajalised kohustused kokku		106 511	101 228
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	1 505 254	0
Pikaajalised kohustused kokku		1 505 254	0
KOHUSTUSED KOKKU		1 611 765	101 228
Omakapital			
Osakapital		400 000	40 000
Registreerimata osakapital		0	550 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-18 934	-16 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)		267 992	-2 576
OMAKAPITAL KOKKU		649 058	571 066
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 260 823	672 294

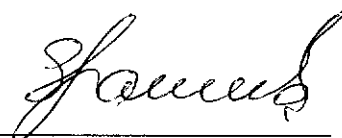


Arutanud ja kinnitanud
2005.07.01
SISSELOOV

19-07-2005

Kasumiaruanne skeem 1
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Müügitulu	6	27 203	0
Muud tegevuskulud		66 276	2 581
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	117 780	0
Ärikahjum		-156 853	-2 581
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		424 845	444
Finantstulud ja -kulud kokku		424 845	444
Aruandeaasta puhaskasum		267 992	-2 137



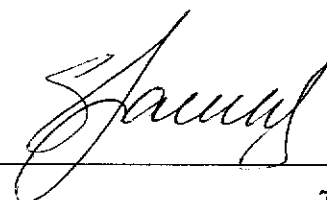
Valitud Järelkõne
 Revisorskoostööd
 SISSE TULEVA

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

(kroonides)

19.01.2005

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		267 992	-2 576
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	117 780	0
Intressitulu		-424 746	0
Muud finantstulud ja -kulud		-99	-250
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-96 575	-1 105
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		5 284	0
Kokku rahavood äritegevusest		-130 363	-3 931
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	-1 732 154	-537 255
Saadud intressid		99	250
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 732 055	-537 005
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7	1 380 000	0
Osakapitali sissemaks		360 000	550 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 740 000	550 000
Rahavood kokku		-122 418	9 064
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	133 461	124 397
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-122 418	9 064
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	11 043	133 461



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	<u>Osakapital</u>	<u>Registreerimata osakapital</u>	<u>Jaotamata kasum/ kahjum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo seisuga 31.12.2003				
2003. a aastaaruandes kajastatud	40 000	550 000	-18 934	571 066
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2003	40 000	550 000	-18 934	571 066
 Oasakapitali suurendamine	360 000	0	0	360 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	267 992	267 992
Saldo seisuga 31.12.2004	400 000	0	249 058	649 058



Tallinn, 19.07.2005
Raamatupidamis-
SINISTE

19.07.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Actum Invest 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi 1.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne põhivara

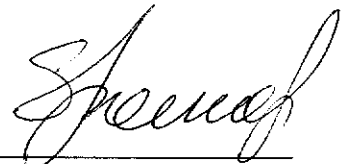
Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmiseseadmed	8-12 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.



Kinnitatud
19.07.2005

19.07.2005

Finantskohustused

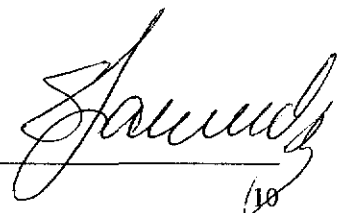
Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulude arvestus

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

Kohustuslik reservkapital

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


10

REGISTRIKOOLITUS
SISSELOO

19-01-2005

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	6 751	0
Pangakontod	4 292	133 461
Raha ja pangakontod kokku	11 043	133 461

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	6 108	0
Nõuded ostjate vastu kokku	6108	0

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

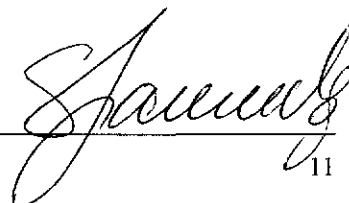
	31.12.2004	31.12.2003
Muud viitlaekumised	90	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	91 954	1 578
Viitlaekumised kokku	92 044	1 578

Lisa 4 Maksud

	31.12.2004 Ettemaks	31.12.2003 Ettemaks
Käibemaks	91 954	1 578
Maksud kokku	91 954	1 578

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muu inventar	Ette- maksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumus	0	0	537 255	537 255
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	537 255	537 255
2004. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	1 779 482	489 927	0	2 269 409
Amortisatsioonikulu	-65 248	-52 533	0	-117 780
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	1 779 482	489 927	0	2 269 409
Akumuleeritud kulum	-65 248	-52 533	0	-117 780
Jääkmaksumus	1 714 234	437 394	0	2 151 628



Ettevõtte Liikmeks
 registreeritud
 Sisse 17.08.2005

Lisa 6 Müügitulu

OÜ Actum Invest müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2004	2003
Eesti	27 206	0
Kokku	27 206	0

Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega

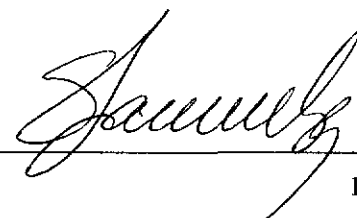
OÜ Actum Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Saldod seotud osapooltega:

		Saldo 31.12.2003	Saadud laen	Diskont- eerimine	Saldo 31.12.2004	Intress
S. Sammelselg	Juhatusel liige	0 1 930 000		424 746	1 505 254	0%
Kokku pikaajalised kohustused		0 1 930 000		424 746	1 505 254	

		Saldo 31.12.2003	Saldo 31.12.2004	Intress
G. Sammelselg	Juhatusel liikmeks seotud isik	100 000	100 000	0%
Kokku lühiajalised kohustused		100 000	100 000	



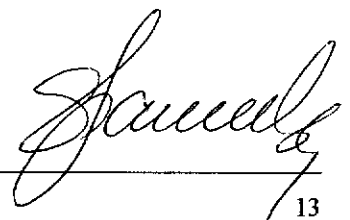
Kallimaantee 10
10130 Tallinn
Kesklinna asumikohaliku
haldusüksuse juht

19.01.2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Actum Invest juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 267 992 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 40 000 krooni
2. jaotamata kasum – 227 992 krooni

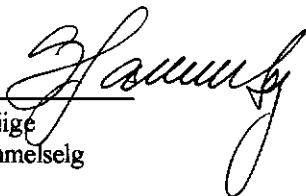


14.07.2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Actum Invest 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 20. aprill 2005.

Juhatuse liige
Signe Sammelselg



OÜ Actum Invest osanike nimekiri

19.07.2005

Signe Sammelselg
Isikukood 45903240226
Elukoht Tallinn

1 osa

400 000EEK

1 osa

400 000EEK

Signe Sammelselg