

01-07-2004

14

Madli Juhani

KONTROLLITUD

OÜ AKTIA TRUST
Majandusaasta aruanne
23.12.2003-31.12.2004

Aadress: Hobujaama 4
10151 Tallinn
Eesti Vabariik

Registrikood: 10996437

Telefon: +372 50 28 649

01-07-2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	11
Lisa 2 Muud pikaajalised väärtpaberid	11
Lisa 3 Võlakohustused	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
JUHATAJA ALLKIRI MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSEVIIDUD

01-07-2005

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Aktia Trust on peamiselt finants- ja juhtimiskonsultatsioonideks ning investeerimiseks 23. detsembril 2004. aastal loodud ettevõte.

OÜ Aktia Trust teenis 2004.a. müügitulu 416 507 krooni ja puhaskasum oli 339 797 krooni.

2005.a. on ettevõttel plaanis jätkata väljakujunenud tegevusi.

Ettevõttes 2004.aastal töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Juhatus koosnes kahest liikmest ja neile maksti juhatuse liikme tasu 9 630 krooni.



Tallinna Linnakohus
Registrikollegium
SISS

01-07-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud Aktia Trust OÜ 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhataja 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. Aktia Trust OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tallinn, 27. juuni 2005



Meelis Liivak
juahtuse liige

Tallinna Linnakohus
Registrieskand
SISSE TULENUD

01-07-2005

Bilanss

(kroonides)

	Lisa	31.12.2004	23.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		87 295	40 000
Maksude ettemaksed	1	318	0
Käibevara kokku		87 613	40 000
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad ja väärtpaberid	2	287 352	0
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara	3	14 800	0
Põhivara akumuliseeritud kulum		-5 756	0
Kokku		9 044	0
Põhivara kokku		296 396	0
VARAD KOKKU		384 009	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Viitvõlad			
Muud viitvõlad		4 212	0
Lühiajalised kohustused kokku		4 212	0
Kohustused kokku		4 212	0
Omakapital	4		
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Aruandeaasta puhaskasum		339 797	0
Omakapital kokku		379 797	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		384 009	40 000

Tallinna Linnakohtus
Registrikeskond
SISSITULNUD

01-07-2005

Kasumiaruanne

(kroonides)

**23.12.2003-
31.12.2004**

Müügitulu	416 507
Mitmesugused tegevuskulud	-60 999
Tööjõukulud	-12 808
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 756
Muud ärikulud	-285
ÄRIKASUM	336 659
Finantstulud ja -kulud	
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	5 259
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 453
Muud finantstulud ja -kulud	332
Finantstulud ja -kulud kokku	3 138
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	339 797



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSITULNUD

01-07-2005

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

23.12.2003-**31.12.2004****Rahavood äritegevusest**

Ärikasum

336 659

Korrigeerimised

põhivara kulum

5 756

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

-318

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

4 212

Kokku rahavood äritegevusest**346 309****Rahavood investeerimistegevusest**

Materiaalse põhivara soetamine

-14 800

Pikaajaliste väärtpaberite soetamine

-282 331

Saadud intressid

332

Kokku rahavood investeerimistegevusest**-296 799****Rahavood kokku****49 510****Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta algul****40 000****Raha ja raha ekvivalentide muutus****49 510****Valuutakursside muutuste mõju****-2 215****Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta lõpul****87 295**

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULENUD

01-07-2005

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 23.12.2003	40 000	0	40 000
Aruandeaasta kasum	0	339 797	339 797
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	339 797	379 797



01-07-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Aktia Trust OÜ 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded

Kõiki nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiad ja muud omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, lähtudes selle kasulikust tööeast. Seisuga 31. detsember 2004 põhivarana arvel olev arvuti amortiseeritakse kolme aasta jooksul.

01-07-2005

Kohustuslik reservkapital

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

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

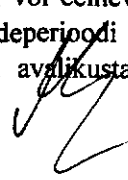
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes periooditulu või -kuluna.

Tulude arvestus

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmneseid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.



01-07-2005

Lisa 1 Maksud

	Ettemaks	
	31.12.2004	23.12.2003
Käibemaks	318	0
Kokku	318	0

Lisa 2 Muud pikaajalised väärtpaberid

	31.12.2004
Aktsiad	72 567
Õiglasest väärtuses kokku	72 567
Aktsiad (õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav)	214 785
Korrigeeritud soetusmaksumuses kokku	214 785
Muud pikaajalised väärtpaberid kokku	287 352

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 23.12.2003		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
2004. a. toimunud muutused		
Soetatud põhivara	14 800	14 800
Arvestatud kulum	-5 756	-5 756
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	14 800	14 800
Akumuleeritud kulum	-5 756	-5 756
Jääkmaksumus	9 044	9 044

Lisa 4 Omakapital

OÜ Aktia Trust osakapital üldsummas 40 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Osa eest tasuti rahas.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2004 on peale kohustusliku reservkapitali moodustamist 335797 krooni. Bilansipäeva seisuga on ainuosanikul võimalik dividendidena välja maksta 255206 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 80591 krooni.



Tallinna Linnakohtus
Registriesakond
SISSE LUGAMINE

01-07-2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Aktia Trust OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2004. a. majandusaasta kasum summas 339 797 krooni järgmiselt:

eraldised kohustuslikku reservkapitali	4 000
dividendideks	75 000
jätta jaotamata	260 797

Tallinn, 27. juuni 2005



Meelis Liivak
juhatuse liige

Tallinna Linnakohtus
Registriesakond
SISSE LUGNUD

01-07-2005

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Aktia Trust OÜ 2004. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku 27. juuni 2005. a. otsusega ja allkirjastatud 27. juunil 2005. a.



Katri Liivak
juhatuse liige



Meelis Liivak
juhatuse liige

OÜ Aktia Trust

Äriregistri kood: 10996437

Aadress: Hobujaama 4
10151 Tallinn

Tallinna Linnakohus
Registrikeskond
SISSELOEND

01-07-2005

Osanik seisuga 27.juuni 2005

Nimi	Aadress	Isikukood	Osad
Meelis Liivak	Harku vald, Harjumaa	36609070235	1 osa nimiväärtus 40 000 kr. osalus 100% osanik asutajana alates 23.12.2003



Meelis Liivak
juhatuse liige