

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -06- 2006

14

Krista Metsis

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 1.01.2005
aruandeaasta lõpp: 31.12.2005

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Aktia Trust

registrikood: 10996437

aadress: Hobujaama 4
10151 Tallinn

telefon: +372 50 28 649

faks: +372 66 71 720

e-posti aadress: meelisliivak@hotmail.ee

põhitegevusala: finants- ja juhtimiskonsultatsioonid
investeerimine

15 -06- 2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -06- 2006

Juhatus tegevusaruanne

OÜ Aktia Trust on peamiselt finants- ja juhtimiskonsultatsioonideks ning investeerimiseks loodud ettevõte.

OÜ Aktia Trust teenis 2005.a. müügitulu 203 515 krooni ja puhaskasum oli 188 274 krooni.

2006.a. on ettevõttel plaanis jätkata väljakujunenud tegevusi.

Ettevõttes 2005.aastal töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Juhatus koosnes kahest liikmest, kellele 2005.aastal tasu ei makstud.



Meelis Liivak
juhatuse liige

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -06- 2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

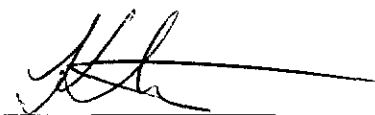
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Aktia Trust 2005. 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 Aktia Trust on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tallinn, 28. veebruaril 2006



Katri Liivak
juhatuse liige



Meelis Liivak
juhatuse liige

15 -06- 2006

Bilanss

(kroonides)

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha		8 114	87 295
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		180 765	-
Ettemaksed teenuste eest		4 607	-
Maksude ettemaksed	2	216	318
Nõuded ja ettemaksed kokku		185 588	318
Käibevara kokku		193 702	87 613
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad ja väärtpaberid	3	329 366	287 352
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara	4	14 800	14 800
Põhivara akumuleeritud kulum		-10 689	-5 756
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed		82 000	-
Kokku		86 111	9 044
Põhivara kokku		415 477	296 396
VARAD KOKKU		609 179	384 009
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Muud võlad	6	41 108	4 212
Lühiajalised kohustused kokku		41 108	4 212
Kohustused kokku		41 108	4 212
Omakapital	5		
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		335 797	-
Aruandeaasta puhaskasum		188 274	339 797
Omakapital kokku		568 071	379 797
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		609 179	384 009



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -06- 2006

Kasumiaruanne

(kroonides)

	31.12.2005	23.12.2003- 31.12.2004
Müügitulu	203 515	416 507
Mitmesugused tegevuskulud	-23 034	-60 999
Tööjõukulud	-	-12 808
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 933	-5 756
Muud ärikulud	-	-285
ÄRIKASUM	175 548	336 659
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	6 085	5 259
Intressikulu	-53	-
Kasum, kahjum valuutakursi muutustest	6 559	-2 453
Muud finantstulud ja -kulud	135	332
Finantstulud ja -kulud kokku	12 726	3 138
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	188 274	339 797



15-06-2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	31.12.2005	23.12.2003- 31.12.2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	175 548	336 659
Korrigeerimised		
põhivara kulum	4 933	5 756
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-185 270	-318
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 843	4 212
Kokku rahavood äritegevusest	7 054	346 309
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetamine	-82 000	-14 800
Pikaajaliste väärtpaberite soetamine	-118 494	-282 331
Pikaajaliste väärtpaberite müük	78 181	-
Saadud dividendid	3 503	-
Saadud intressid	135	332
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-118 675	-296 799
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenu	25 000	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 000	0
Rahavood kokku	-86 621	49 510
Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta algul	87 295	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-86 621	49 510
Valuutakursside muutuste mõju	7 440	-2 215
Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta lõpul	8 114	87 295



Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

15-06-2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 23.12.2003	40 000	-	-	40 000
Aruandeaasta kasum	-	-	339 797	339 797
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	-	339 797	379 797
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	-	4 000	-4 000	-
Aruandeaasta kasum	-	-	188 274	188 274
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	524 071	568 071



Raamatupidamise aastaaruande lisad

15-06-2006

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Aktia Trust 2005. 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. Aktsiaid ja muid 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 2005 põhivarana arvel olev arvuti amortiseeritakse kolme aasta jooksul.

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 mittemonetaarsed 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.



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 2 Maksud

	Ettemaks	
	31.12.2005	31.12.2004
Käibemaks	216	318
Kokku	216	318

15 -06- 2006

Lisa 3 Muud pikaajalised väärtpaberid

	31.12.2005	31.12.2004
Aktsiad	47 632	72 567
Õiglasest väärtuses kokku	47 632	72 567
Aktsiad (õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav)	281 734	214 785
Korrigeeritud soetusmaksumuses kokku	281 734	214 785
Muud pikaajalised väärtpaberid kokku	329 366	287 352

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Ettemaks kinnisvara eest	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	14 800	-	14 800
Akumuleeritud kulum	-5 756	-	-5 756
Jääkmaksumus	9 044	-	9 044
2005. a. toimunud muutused			
Soetatud põhivara	-	82 000	82 000
Arvestatud kulum	-4 933	-	-4 933
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	14 800	82 000	96 800
Akumuleeritud kulum	-10 689	0	-10 689
Jääkmaksumus	4 111	82 000	86 111

Lisa 5 Omakapital

OÜ Aktia Trust osakapital üldsummas 40 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Osa eest tasuti rahas. Põhikirja järgi on maksimaalne osakapital 160 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2005 on peale kohustusliku reservkapitali moodustamist 524 071 krooni (31.12.2004: 335 797 krooni). Bilansipäeva seisuga on ainuosanikul võimalik dividendidena välja maksta 403 535 krooni (31.12.2004: 255 206 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 120 536 krooni (31.12.2004: 80 591 krooni).

Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Osanikult saadud laen	25 000	-
Intressivõlg	53	-

Ainuosanikult on saadud lühiajalist laenu intressiga 8,5%.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -06- 2006

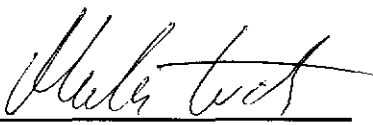
Kasumi jaotamise ettepanek

Seisuga 31.12.2005 on jaotamata kasumi jääk 524 071 krooni.
OÜ Aktia Trust juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum järgmiselt:

dividendideks
jätta jaotamata

175000
349 071

Tallinn, 28.veebruar 2006


Meelis Liivak
juhatuse liige

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Juhatuse liikmete allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele 15 -06- 2006

OÜ Aktia Trust 2005. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku 28.veebruari 2006. a. otsusega ja allkirjastatud 28.vebruaril 2006. a..



Katri Liivak
juhatuse liige



Meelis Liivak
juhatuse liige

15 -06- 2006

OÜ Aktia Trust

Äriregistri kood: 10996437

Aadress: Hobujaama 4
10151 Tallinn

Osanik seisuga 28.veebruar 2006

Nimi	Aadress	Isikukood	Osad
Meelis Liivak	Möldri 4a, Rannamõisa küla Harku vald, Harjumaa	36609070235	1 osa nimiväärtus 40 000 kr. osalus 100% osanik asutajana alates 23.12.2003


Meelis Liivak
juhatuse liige