

22-05-2006

.....*l-21*.....

Mati Juhani

Majandusaasta aruanne

KONTROLLITUD

MT VARAHALDUSE OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood 10458585
Aadress: Pärnu mnt 20a, 10414 Tallinn
Telefon: 66 91 820
Faks: 66 91 821
Elektronpost mati@mtv.ee
Interneti kodulehekülg
Põhitegevusala Kinnisvaratehingud
Tegevjuht Mati Tavast

Lisatud dokumendid
1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri



22-05-2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud.....	14
Lisa 5 Sidusettevõtte osakud.....	14
Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	16
Lisa 8 Viitvõlad ja muud lühiajalised võlad.....	16
Lisa 9 Osakapital	16
Lisa 10 Müügitulu	17
Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud	17
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	18
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	19
OSANIKE NIMEKIRI.....	21

22-05-2006

TEGEVUSARUANNE

MT Varahalduse OÜ kuulub ühele eraisikule. Ettevõtte põitegevusalaks on kinnisvarahaldamine Eesti kinnisvaraturul.

2006 aastal on plaanis jätkuvalt arendada kinnisvarahaldamisega seotud tegevust. Ettevõtte halduses on kinnistud aadressil Pärnu mnt 20, Pärnu mnt 20a, Pärnu mnt 69, Türi 6 ning Mäealuse 10.

MT Varahalduse OÜ 2005 aasta müügitulu oli 7.422 123 krooni.

2005 aastal oli MT Varahalduse OÜ-s 4 töötajat. Neile makstud palga kogusumma oli 412 933 krooni.

Juhatuse liikmeid on üks ning juhatuse liikmele 2005 aastal maksti 200 000 krooni dividende.



Mati Tavast
Juhatuse liige

..... veebruar 2006.a.

22-05-2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MT Varahalduse OÜ 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.

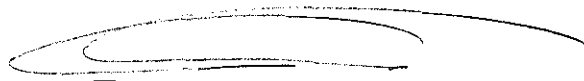
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 13.02.2006 vahemikul.

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.

Juhatus hinnangul on MT Varahalduse OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 13. veebruar 2006.a



Juhatus liige
Mati Tavast

Bilanss
(kroonides)**Bilanss**
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	797 387	576 469
Aksiad ja muud väärtpaberid	5	11 172 726	0
Nõuded ostjate vastu	2	436 314	387 524
Muud nõuded	6	1 720 400	1 540 103
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	32 968	63 121
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3	35 754	42 472
Varud ja müügioteel varad		0	343 797
Käibevara kokku		14 195 549	2 953 486
Põhivara			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	6	2 180 000	1 180 000
Muu materiaalne põhivara	7	363 711	18 109
Põhivara kokku		2 543 711	1 198 109
VARAD KOKKU		16 739 260	4 151 595
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	8	310 000	515 000
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		140 184	121 160
Võlad tarnijatele		820 853	1 953 156
Muud lühiajalised võlad	8	10 523	8 651
Maksuvõlad	4	91 869	37 428
Võlad töövõtjale	8	30 142	51 811
Lühiajalised kohustused kokku		1 403 571	2 687 206
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused		1 000 000	1 000 000
Pikaajalised kohustused kokku		1 000 000	1 000 000
KOHUSTUSED KOKKU		2 403 571	3 687 206
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9	100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		154 389	59 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)		14 071 300	295 105
OMAKAPITAL KOKKU		14 335 689	464 389
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		16 739 260	4 151 595

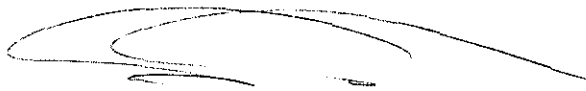
Kasumiaruanne

(kroonides)

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	10	7 422 122	6 994 643
Muud äritulud	11	1 198 663	76 988
Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 287 579	5 113 658
Muud tegevuskulud		1 731 485	1 134 505
Tööjõu kulud			
Palgakulu		412 933	373 612
Sotsiaalmaks		161 790	128 589
Töötuskindlustuskulu		1 961	1 817
Põhivara kulum ja väärtuse langus		15 076	2 980
Muud ärikulud	11	10 733	9 158
Ärikasum		2 999 228	307 312
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja kulud investeeringuult sidusettevõttesse	5	11 150 726	0
Intressikulud		-26 978	-2 832
Muud finantstulud ja -kulud		11 481	-9 375
Finantstulud ja -kulud kokku		11 135 229	-12 207
Kasum enne tulumaksustamist		14 134 457	295 105
Tulumaks (2004. a.dividendide eest)		63 157	0
Aruandeaasta puhaskasum		14 071 300	295 105



Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		14 071 300	295 106
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	15 076	2 980
Nõuded ostjate vastu	2	-48 790	-32 871
Mitmesugused nõuded		0	36 095
Maksude ettemaksed		534	-56 787
Varude muutus		343 797	-343 797
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3	6 251	-42 473
Ostjate ettemaksed		19 024	121 160
Võlad hankijatele		-1 132 303	367 565
Maksuvõlad	4	95 328	-24 081
Viitvõlad	8	1 872	14 225
Võlad töövõtjatele	8	-21 669	0
Kokku rahavood äritegevusest		-720 880	39 035
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	7	-360 678	0
Antud laenud		-3 920 997	-1 730 437
Antud laenude tagasimaksed		2 470 700	471 000
Saadud intressid		-10 800	10 800
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 551 775	-1 248 637
Rahavood finantseerimistegevusest			
Finantstulud ja kulud investeeringuult sidusettevõttesse	5	-11 172 726	0
Saadud laenud		546 800	2 680 021
Saadud laenude tagasimaksed		-751 800	-1 698 068
Makstud dividendid		-200 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-11 577 726	981 953
Rahavood kokku		220 919	70 438
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		576 469	506 031
Raha ja raha ekvivalentide muutus		220 919	70 438
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		797 388	576 469

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Eelmiste Kohustuslik perioodide reservkapita l	jaotamata kasum	Aruandeaast a kasum/- kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003					
2003. a aastaaruandes kajastatud	100 000	10 000	99 855	-40 571	169 284
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2003	100 000	10 000	99 855	-40 571	169 284
 Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0
2004. a puhaskasum	0	0	0	295 105	295 105
 Saldo seisuga 31.12.2004					
2004. a aastaaruandes kajastatud	100 000	10 000	59 284	295 105	464 389
Makstud dividendid	0	0	0	-200 000	-200 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	14 071 300	14 071 300
Saldo seisuga 31.12.2005	100 000	10 000	154 389	14 071 300	14 335 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

MT Varahalduse OÜ 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.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

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.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

22-05-2006

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeas järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	1-2 % aastas
Muud masinad ja seadmed	20-30 % aastas
Muu inventar ja IT seadmed	10-40 % aastas

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Rendiarvestus

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

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 perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

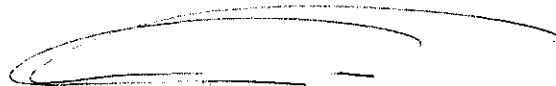
Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu (ja dividenditulu) kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. (Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.)

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. 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.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	764 699	571 878
Pangakontod	32 688	4 591
Raha ja pangakontod kokku	797 387	576 469

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	436 314	434 488
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-46 964
Nõuded ostjate vastu kokku	436 314	387 524

Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-46 964	-46 964
Eelneval perioodil kuluna kajastatud nõuete laekumine	0	0
Bilansist välja kantud lootusetud nõuded	46 964	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved kokku	0	-46 964

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Intressid	17 134	6 334
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	15 834	56 787
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	35 754	42 472
Viitlaekumised kokku	68 722	105 593



Harju Maavalitsus
Registrieskand

SISSE TULNUD

22-05-2006

Lisa 4 Maksud

	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	36 137	40 887	0
Ettevõtte tulumaks	0	1600	0	701
Üksikisiku tulumaks	0	17 475	0	11 054
Sotsiaalmaks	0	33 982	0	23 692
Kohustuslik kogumispension	0	1 620	0	1 065
Töötuskindlustusmaks	0	1 055	0	916
	15 834	91 869	56 787	37 428
Ostjate ettemaksude käibemaks	0	21 384	0	0
Kokku	15 834	113 253	56 787	37 428

	31.12.2005	31.12.2004
Intresside ettemaks maksuametis	15 836	15 900
Intresside võlad	-2	0
Kokku	15 834	15 900

Bilansis olevatelt ostjate ettemaksudelt on arvestuslikult arvestatud käibemaks.

Lisa 5 Sidusettevõtte osakud

	<u>Costas Invest OÜ</u>
Asukoht	Eesti
Põhitegevusala	Kinnisvaratehingud
Osaluse % aasta alguses	50
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	22 000
Amortiseerimata firmaväärtus	0
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	22 000

Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum 11 150 726

Osaluse % aasta lõpus	50
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	22 000
Amortiseerimata firmaväärtus	0
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	11 172 726

Sidusettevõtte kajastamisel kasutatakse kapitaliosaluse meetodit.

Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				Intressi- määr
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul üle 5 aasta		
Nõuded sidusettevõtete vastu					
Costas Invest OÜ	2 000 000	0	2 000 000	0	0%
Muud nõuded juhatuse liikmega seotud ettevõtte					
Tentest Trade OÜ	180 000	0	180 000	0	6%
Kokku	2 180 000	0	2 180 000	0	

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				Intressi- määr
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul üle 5 aasta		
Nõuded sidusettevõtte vastu					
Costas Invest OÜ	2 000 000	0	2 000 000	0	0%
Muud nõuded juhatuse liikmega seotud ettevõtte					
Tentest Trade OÜ	180 000	0	180 000	0	6%
Kokku	2 180 000	0	2 180 000	0	

	Saldo 31.12.2005	Saldo 31.12.2004
Muud lühiajalised nõuded	1 290 400	459 103
Muud nõuded juhatuse liikmega seotud ettevõtte Tentest Trade OÜ	430 000	81 000
Kokku lühiajalised nõuded	1 720 400	540 103

Harju Maavalitsus
Registrieskand
SISSE TULNUD
22-05-2006

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muud põhivarad	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	0	0	0	29 804	29 804
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-11 695	-11 695
Jääkmaksumus	0	0	0	18 109	18 109
2005. a toimunud muutused					
Ostud perioodi jooksul	300 000	14 915	45 763	29 804	390 482
Amortisatsioonikulu	-5000	-994	-6 102	-2980	-15 076
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus	300 000	14 915	45 763	29 804	390 482
Akumuleeritud kulum	-5 000	-994	-6 102	-14 675	-26 771
Jääkmaksumus	295 000	13 921	39 661	15 129	363 711

Lisa 8 Viitvõlad ja muud lühiajalised võlad

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	30 142	51 811
Intressivõlad	3 048	3 048
Muud viitvõlad	7 475	5 603
Lühiajalised võlakohustused	310 000	515 000
Viitvõlad ja lühiajalised võlad kokku	350 665	575 462

Lisa 9 Osakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (tuhandetes kroonides)	100 000	100 000
Osakute arv (tk)	1	1
Osakute nimiväärtus (kroonides)	100 000	100 000

Lisa 10 Müügitulu

MT Varahalduse OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2005	2004
Eesti	7 422 122	6 994 643
Kokku	7 422 122	6 994 643

	2005	2004
Kinnisvaraga seotud tulud	7 422 122	6 994 643
Muud tulud	1 198 663	76 988
Kokku	8 620 785	7 071 631

Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2005	2004
Muud äritulud	1 198 663	76 988
Muud äritulud kokku	1 198 663	76 988

Muud ärikulud	2005	2004
Muud ärikulud	10 733	9 158
Muud ärikulud kokku	10 733	9 158

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtte Costas Invest OÜ	2 109 150	649 956	1 812 680	490 140
Juhatusel liikmetega seotud ettevõtted Tentest Trade OÜ	0	18 743	0	0
Kaupade ost-müük kokku	2 109 150	668 699	1 812 680	490 140

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Sidusettevõtte Costas Invest OÜ	45 928	3 861
Juhatusel liikmetega seotud ettevõtted Tentest Trade OÜ	430 000	0
Lühiajalised nõuded kokku	45 928	3 861

Sidusettevõtte Costas Invest OÜ	2 000 000	2 000 000
Juhatusel liikmetega seotud ettevõtted Tentest Trade OÜ	180 000	180 000
Pikaajalised nõuded kokku	2 180 000	2 180 000

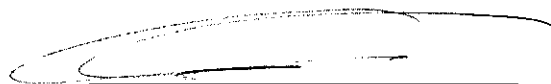
Sidusettevõtte Costas Invest OÜ	44 002	76 474
Juhatusel liikmetega seotud ettevõtted Tentest Trade OÜ	10 000	215 000
Lühiajalised kohustused kokku	44 002	76 474

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

MT Varahalduse OÜ 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosoleku poolt

13.02.2006 kinnitamine



Mati Tavast
Juhatuse liige

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

MT Varahalduse OÜ juhatus teeb juhatuse koosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 14 071 300 krooni alljärgnevalt:

Kohustuslik reservkapitali	0 krooni
Väljamaksta dividende	1 000 000 krooni
eelmiste perioodide jaotamata kasumiks	13 071 300 krooni



Mati Tavast
Juhatuses liige
13.02.2006

