

30 -06- 2006

.....
KONTROLLITUD

OÜ Pärlikivi
MAJANDUSAASTA AASTAARUANNE

2005

01. jaanuar 2005

(majandusaasta algus)

31. detsember 2005

(majandusaasta lõpp)

Aadress:

Künnapuu 9

12011 Tallinn

Telefon:

6480113

Fax:

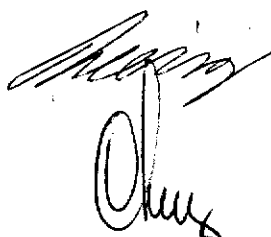
6480449

Äriregistri kood:

10375072

Põhitegevusala:

Raamatupidamisteenused



30 -06- 2006

OÜ Pärlikivi 2005.majandusaasta aastaaruanne

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Sisukord

Tegevusaruanne

Juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele

Majandusaasta aastaaruanne

Kasumiaruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Rahavoogude aruanne

Raamatupidamisre aastaaruande lisad:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-
põhimõtted ja hinnangud

Lisa 2 Maksud

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Lisa 4 Materiaalne põhivara

Lisa 5 Pikaajaline kohustus

Lisa 6 Müügitulu

Lisa 7 Osanike nimekiri

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Pärlikivi tegevusalaks on raamatupidamisteenuste
osutamine

Juriidiline aadress: Künnapuu 9
12011 Tallinn

Äriregistri nr. 10375072

Telefon: 6480113

Faks: 6480449

Juhatuse kinnitus 2005. majandusaasta aruandele

OÜ Pärlikivi juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud
raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara,
kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemit. Raamatupidamise
aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamisseaduse ja hea
raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on OÜ Pärlikivi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse esimees

(ees-ja perekonnanimi)

Üle Kivimägi

Juhatuse liige

(ees-ja perekonnanimi)

30.juuni.06

Pärlikivi OÜ
Reg. nr. 10375072

Tegevusaruanne
2005

Raamatupidamisseaduse kohane tegevusaruanne

1. *Osaiühing Pärlikivi majandusaasta tähtsamad sündmused*
Osaiühing on asustatud 1995.a septembris. Osakapital alates aastast 2002 on 80.000.- krooni.
2. *Tulevased plaanid*
Eesmärgiks on säilitada senine teenuste osutamise mahu säilitamine, samas aktiveerida kogu osaiühingu tegevus ja tagada praegustele ja tulevastele klientidele kvaliteetne teenuse osutamine.
3. *Möödunud majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid teostati juhatuse liikmete poolt. Järgnevas aastaks analoogseid väljaminekuid ei planeerita.*
4. *Osaiühingu juhatuse on kaheliikmeline, juhatuse esimees Tiit Kivimägi. Juhatuse liige Õie Kivimägi. Juhatuse liikmed juhatuse liikmena tasu saanud ei ole.*
5. *2005.a. tööjõukulud kokku olid 113,4 tuh. krooni, keskmine töötajate arv möödunud aruandeaastal – kaks*

Juhatuse liikmed:

Tiit Kivimägi
Õie Kivimägi

30 -06- 2006

Raamatupidamisbilanss

KROONIDES (komakohata)

AKTIVA (VARA) KÄIBEVARA

	2005	2004	Lisad
Raha ja pangakontod	12020	118	
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	16590	8510	
Ettemaksed tarnijatele	1500		
KÄIBEVARA KOKKU	30110	8628	

MATERIAALNE PÕHIVARA

Muu materiaalne põhivara

(jääkmaksumuses)

Lõpetamata ehitus

KOKKU

69445	85465
1480010	1318510
1549455	1403975

PÕHIVARA KOKKU

1549455 1403975

AKTIVA (VARA) KOKKU

1579565 1412603

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused

Lühiajaline laen

Võlad tarnijatele

Maksuvõlad

Võlad töövõtjatele

Muud võlad

	49600
6154	9945
20397	25779
6034	9662
174280	1589

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

206865 96575

PIKAAJALISED VÕLAD

Pikaajalised võlad

Pikaajalised kohustused kokku

1223273	1190972
1223273	1190972

KOHUSTUSED KOKKU

1430138 1287547

Osakapital nimiväärtuses

Kohustuslik reservkapital

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

Aruandeaasta kasum

80000	80000
8820	4794
36236	39970
24371	292

OMAKAPITAL KOKKU

149427 125056

PASSIVA

(kohustused ja omakapital) KOKKU

1579565 1412603

Juhatuse liikmed:

Tiit Kivimägi
Öie Kivimägi
Olus

OÜ Pärlikivi 2005. majandusaasta aastaaruanne
seisuga 31.12.2005

KASUMIARUANNE

SKEEM1

KROONIDES

ÄRITULUD

	2004	2004	Lisad
Müügitulu	170164	251791	
Muu äritulu		16564	
ÄRITULUD KOKKU	170164	268355	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	532	38069	
Mitmesugused tegevuskulud	10682	34448	
Tööjõu kulud	113475	186149	
s.h. a.) Palgakulu	85000	139438	
b.) Sotsiaalmaksud	28050	46014	
c.) Töötuskindlustusmaks	425	697	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16020	8238	
Muud ärikulud	5086	1159	
ÄRIKULUD KOKKU	145795	268063	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	24369	292	
Intressituli	2		
Intressikulud			
KASUM (-KAHJUM)			
MAJANDUSTEGEVUSEST	24371	292	
ARUANDEAASTA			
PUHASKASUM (-KAHJUM)	24371	292	

Juhatusel liikmed: *Tiit Kivimägi* *And*
Öie Kivimägi *Olle*

30 -06- 2006

OÜ Pärlikivi 2005.majandusaasta aastaaruanne

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005	2004
1. ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSE TULEMUS		
1.1. Ärikasum/kahjum	24369	292
1.2. Finantstulud/-kulud (neto)	2	
1.4. Puhaskasum (1.1. + 1.2.+ 1.3.)	24371	292
2. LÜHIAJALISTE NÕUETE JA KOHUSTUSTE MUUTUS		
2.1. Ostjate laekumata arvete suurenemine(-)/vähenemine	-8080	-5310
2.3. Muude nõuete suurenemine(-)/vähenemine(+)	-1500	398
2.4. Kohustuste suurenemine(+)/vähenemine(-)	142591	497730
2.5. Kokku (2.1.+ 2.2.+2.3.+2.4.)	133011	492818
3. RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST (1.4.+2.5.)	157382	493110
4. NETOINVESTEERINGUD		
4.1. Suurenemine (-)/vähenemine (+)	-145480	-492999
6 RAHA SUURENEMINE (+)VÄHENEMINE(-) (3.+4.1.+5.2.)	11902	111
7.1. Raha perioodi alguses	118	7
7.2. Raha perioodi lõpus	12020	118
7.3. Suurenemine (+)/ vähenemine(-) (7.2. - 7.1.)	11902	111
KONTROLL 6. = 7.3.	11902	111

Omakapitali muutuste aruanne

	osakapital	Reservid	eelmiste perioodide kasum	aruande aasta kasum/ kahjum	KOKKU
Seisuga 01.01.2004	80000	4794	46281	-6311	124764
Osakapitali suurendamine					
Reservi suurendamine					
Eelmise perioodi kasum			-6311	6311	0
2004.a. Kasum/kahjum				292	292
Seisuga 31.12.2004	80000	4794	39970	292	125056
Reservi suurendamine		4026	-4026		0
Eelmise perioodi kasum/kahjum			292	-292	0
2005.a. kasum				24371	24371
Seisuga 31.12.2005	80000	8820	36236	24371	149427

Vastavalt põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000.- krooni
ja maksimaalseks suuruseks 160.000.- krooni

1 (üks) osa nimiväärtus on 40.000.- krooni

1 (üks) osa nimiväärtus on 40.000.- krooni

Juhatuse liikmed:

Tuul Kivimägi
Öie Kivimägi
Chen

30 -06- 2006

OÜ Pärlikivi 2005. majandusaasta aastaaruanne

**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted.....
ja hinnangud**

OÜ Pärlikivi raamatupidamise aastaaruanne 2005 koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kooskõlas raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest lähtuvalt, mis kajastab õigesti ja õigla ettevõtte vara, kohustusi, netovara. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise seaduse §17 hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis õiglasest väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajalis nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivahendite kohta peetakse analüütilist arvestust iga põhivahendi kohta eraldi.

Võlad töövõtjatele

Sisaldab töötajatele väljamaksmata töötasusid koos üksikisiku tulumaksuga. Üksikisiku tulumaksu kohustuse kanded tehakse raamatupidamises palkade väljamaksmise kuupäevaga. Lisaks ülalnimetatule kajastatakse samal real ka puhkusereservi kohustus koos sotsiaalmaksuga.

TULUD

Aruandeperioodi tulusid arvestatakse vastavalt raamatupidamiseseaduse § 3 ja aastaaruande koostamisel lähtutakse raamatupidamiseseaduses toodud rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetel.

KULUD

Aruandeperioodi kulusid arvestatakse vastavalt raamatupidamiseseaduse § 3 ja aastaaruande koostamisel lähtutakse raamatupidamiseseaduses toodud rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetel.

Juhatuse liige

Tiit Kivimägi
Juhatuse liige: Tiit Kivimägi

30-06-2006

OÜ Pärlikivi 2004. majandusaasta aastaaruanne

Lisa 1 Maksuvõlad

Maksuliik	Maksuvõlg 2005	Maksuvõlg 2004
Sotsiaalmaks	7847	8221
Sotsiaalmaksu viivis	2192	
Üksikisiku tulumaks	5362	13735
Üksikisiku tulumaksu viivis	1699	
Käibemaks	178	2987
Käibemaksu intress	962	
Kohustuslik kogumispension	856	235
Kohustuslik kogumispension intress	128	
Töötuskindlustusmaksed	1073	601
Töötuskindlustusmaksed intress	100	
	20397	25779

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 8.510.- krooni.
Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes
ületanud 1 kuu 8.510.- krooni

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Soetus- maksumus	akumuleeritud kulum	jääk- maksumus
Muu materiaalne põhivara	108707	23242	1403975
Lõpetamata ehitus	1318510		
Jääk aasta algul	1427217		
Aasta jooksul ostetud			
müüdud			
maha kantud	-8795	-8795	
arvestatud kulum		16020	
Lõpetamata ehitus	161500		
Lõpetamata ehitus kokku	1480010		
Materiaalne põhivara	99912	30467	
Põhivara kokku	1579922		1549455

Lisa 4 Pikaajaline kohustus

Pikaajalise laenu saldo	Pikaajalise laenu saldo
2005	2004
1223273	1190972

Tähtajaga 2017.a. intressimäär 5%

Juhatuse liikmed:

Tiit Kuimägi
Õie Kuimägi

OÜ Pärlikivi 2005. majandusaasta aastaaruanne

0

Lisa 6 Müügitulu
2005.a. MÜÜGITULU TEGEVUSALADE JA
TURGUDE KOHTA GEOGRAAFILISES LÖIKES

	kroonides	%
TEENUSE MÜÜK EESTIS	170164	100
KOKKU	170164	

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ-l Pärlikivi vaba omakapital on 31 detsember 2005 järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 40262 krooni

Kasum aruandeaasta majandustegevusest 24371 krooni

Kokku jaotamata kasum 64633 krooni

OÜ Pärlikivi juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt

1. Eraldised reservkapitali 4026.-

pärast seda moodustub reservkapital 8820 krooni.

Järelejääv vaba omakapital summas 60607 krooni jätta jaotamata.

Osanike nimekiri

	Osa nimiväärtus	Osaluse %
Evelin Konga isikukood 46705140270	40.000.-	50%
Tiit Kivimägi isikukood 35505170227	40.000.-	50%

Juhatuse liikmed:

Tiit Kivimägi
Ör Kivimägi
Ches

30 -06- 2006

OÜ Pärlikivi 2005.majandusaasta aastaaruanne

Tegevjuhtkonnha deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 1 kuni 9 toodud OÜ Pärlikivi raamatupidamise aastaaruanne:

1. Kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
2. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
3. Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse esimees Tiit Kivimägi
Juhatuse liige Õie Kivimägi



Tallinnas, 30. juuni 2006.a.