

ARLING INVEST
2004.a majandusaasta aruanne

01.02.2004 - 31.12.2004

Aadress: Tehnika 55 Tallinn 10136

Telefon: 6446 303

Reg.number: 11016926

Juhatuse liige: Katrin Kaasik

Sisukord

Tegevusaruanne.....	2
Juhatuse deklaratsioon.....	2
Bilanss.....	3
Kasumiaruanne.....	3
Omakapitali muutuse aruanne.....	4
Rahavoogude aruanne.....	4
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	5
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	5
Lisa 2 Materiaalse põhivara liikumine.....	5
Lisa 3 Maksuvõlad	6
Lisa 4. Müügitulu.....	6
Majandusaasta aruande allkirjad.....	6
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	
Osanike andmed	

Tegevusaruanne

Osaühing asutati veebruaris 2004. Esimesel aastal on koostatud projekte edaspidiseks tegevuseks. Tulu teeniti põhikirjalistest tegevusest (raamatupidamisteenused kinnisvara haldus muud äriteenused).

Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks 2004. aasta ei tehtud.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatus liikmetele arvestati 2004. aastal juhatuse liikme tasu 26 000 krooni. Soodustusi juhatuse liikmele ei tehtud. Juhatus liikme ja tegevjuhi ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.

Töötajaid 2004. a ei olnud. Teenuseid osteti sisse osaliselt. Teenuseid osutas juhatuse liige.

Juhatus deklaratatsioon

OÜ Arling 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004. a ja aastaaruande koostamispäeva 28.06.2005. a 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 OÜ Arling Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas 28. juunil 2005. a

Juhatus liige

Katrin Kaasik _____

Bilanss (seisuga 01.02.2004-31.12.2004) Arling Invest

Lisad AKTIVA		31.12.04	31.12.03
1	Raha ja pangakontod	60447	0
	<i>Nõuded ostjate vastu</i>	58810	0
	Muud nõuded		0
	Käibevara kokku	119257	0
	Maa ja ehitised	1664125	0
	Masinad ja seadmed	110000	0
	Akumuleeritud kulum	-80220	0
2	Materiaalne põhivara kokku	1693905	0
	AKTIVA KOKKU	1813162	0

Lisad PASSIVA			
	Võlakohustused		
	<i>Laenud füüsilistelt ja jur.isikult</i>	175000	0
	Võlad hankijatele	826	0
3	Maksuvõlad	1210	0
	Lühiajalised kohustused kokku	177036	0
	Osakapital	40 000	0
	Äriregistris registreerimata osakapital	1 585 000	0
	Aruandeaasta kasum	11 126	0
	Omakapital kokku	1 636 126	0
	PASSIVA KOKKU	1 813 162	0

Kasumiaruanne (01.02.2004 - 31.12.2004 skeem 1)

Lisad		2004.a	2003.a
	Äritulud		
4	Müügitulu	140 610	0
	Äritulud kokku	1 40 610	0
	Ärikulud		
	Kaubad ja materjal, teenused	5478	0
	Mitmesugused tegevuskulud	9258	0
	Tööjõu kulud		
	<i>Palgakulu</i>	26 000	0
	<i>Sotsiaalamaksud</i>	8 580	0
	Põhivara kulum ja väärtuse langus	80 220	0
	Ärikulud kokku	129 536	
	Ärikasum	11 074	0
	Finantstulud(-) pangaintress	+52	
	Puhaskasum	11 126	

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Registreeri mata osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Seisuga 31.12.03	0	0	0	0
2004.a kasum	-		11 126	11 126
Seisuga 31.12.04	40 000	1 585 000	11 126	1 636 126

OÜ Arling Invest on registreeritud äriregistris 2004.a veebruaris. Osakapitali suuruseks on 40 000 krooni, investorid on teinud sissemaks osakapitali suurendamiseks, kuid see ei ole äriregistris veel registreeritud.

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

	2004.a	2003.a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	11 074	0
Põhivara kulum ja allahindlus	+80 220	0
Nõuded ostjate vastu	-58 810	0
Maksuvõlad	+1 210	0
Võlgnevus hankijatele	+826	0
Rahavoog äritegevusest	34 520	0
		0
Rahavood investeeringutest		0
Põhivara soetamine	-1 774 125	0
Intresside laekumine	+52	0
Rahavoog investeeringutest	- 1 774 073	0
		0
Rahavood finantseerimisest		
Osakapitali sissemaks	40 000	
Laekumine osakapitali suurendamiseks	1 585 000	0
Laenude saamine	+175 000	0
Rahavoog finantseerimisest	+1 760 000	0
Rahajäägi muutus	+60 447	0
aasta algus	0	0
aasta lõpp	60 447	0

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Aktsiad ja väärtpaberid

Aktsiad ja osad on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004.a	2003.a
Sularaha kassas	16 238	0
Pangakontod EEK	44 209	0
Kokku	60 447	0

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Korteri omand	Masinate ja seadmed	Akumu leeritud kulum	jääkväärt uses Kokku
Seisuga 31.12.03	0	0	0	0
Soetatud 2004.a	1 664 125	110 000		1 774 125
2004.a kulum	55 470	-24 750	-80 220	-80 220
Seisuga 31.12.04	1 608 655	85 250	-	1 693 905

Raamatupidamises arvestatakse amortisatsiooni lineaarselt. Masinate, seadmete ning kontoriinventari amortisatsiooninormiks 2004.a oli 20-40%; ehitisi amortiseeriti 8% aastas; maad ei amortiseerita. Põhivaraks loetakse objekte, mille kasutusaeg on pikem kui üks aasta ja maksumus on suurem kui 10 000 krooni.

Lisa 3. Maksu võlad

Bilansis näidatud maksuvõlad on arvestatud maksud mille tähtaeg bilansipüeva seisuga ei olnud veel saabunud.

Kinnipeetud isikutulumaks 510
Sotsiaalmaks 700

Lisa 4. Müügitulu

2004.a müügitulu oli 100% eestisisene ning jagunes järgmiselt:

Raamatupidamisteenus	72 400
Konsultatsioonid	10 010
Muud teenused	55 200

Kokku	140 610
-------	----------------

Majandusaasta aruande allkirjad

Arling Invest OÜ juhatus on koostanud 2004.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 28.06.2005.a osanike üldkoosoleku poolt.

Juhatuse liige Katrin Kaasik (isikukood 44402082715)

**Arling Invest OÜ
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2004. 0

2004.a kasum	11 126
--------------	--------

Eraldis reservkapitali	-4 000
------------------------	--------

Jaotamata kasumi jääk pärast 2004.a majandusaasta aruande kinnitamist	7 126
---	-------

**OÜ Arling Invest (reg.nr.11016926) osanike nimekiri
2004.a majandusaruande kinnitamise seisuga**

1. AMC Amaris AS reg nr 1006883 asukoht Tallinn Tehnika 55 osa nimiväärtus 40 000 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Arling Invest (registrikood: 11016926) 01.02.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Katrin Kaasik (juhatuse liige)

Kinnitanud

21.07.2005