

Arhiivikirjeldus 14
registri nr 1094
SISSE TULEMIS nr 11
01 03 2001
määrus

AS PLANRAY
2000.a majandusaasta aruanne

Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed

ASi Planray peamiseks tegevusalaks on ventilatsiooni soojusvahetite valmistamine, ventilatsioonitööd projektist seadistuseni, ventilatsioonimaterjalide ja temperatuuri juhtimissüsteemide turustamine.

ASi Planray emaettevõte on OY Planray Ab, mis on registreeritud Soomes.

Juriidiline aadress:	Võidu 3 44311 Rakvere Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10400309
Telefon:	032 23 742
Faks:	032 23 743
E-mail:	eplanry@estpak.ee
Audiitor:	OÜ Fraumel

Tegevusaruanne

AS Planray põhitegevusaladeks on ventilatsiooni soojusvahetite PLANVENT tootmine ja ventilatsioonitööd projekteerimisest paigaldamiseni, eri küttegaablite müük ja paigaldus.

2000.a realiseerimise netokäive oli 3 679 miljonit krooni, mis on 8% rohkem kui 1999.aastal.

Äritulud olid 349 943 tuhat krooni, millest 329 196 tuhat krooni saadi Rakveres Võidu tn. 3 asuva hoone bürooruumide rentimisest.

Juhatus koosneb 1 liikmest ja nõukogu kolmest liikmest.

Aruandeperioodil oli aktsiaseltsis tööl keskmiselt 10 töötajat.

Palgakulu oli aruandeperioodil 752 900 krooni, millest juhataja palk moodustas 188 473 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 62 196 krooni, töötajate palkade ja lisatasude brutosumma oli 564 427 krooni, millele lisandus sotsiaalmaksed summas 186 261 krooni.

AS PLANRAY

2000.a majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab ASi Planray 2000.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



.....
Juhatus

(Riho Korsten)

Rakvere, 20. veebruar 2001

AS PLANRAY
2000.a. majandusaasta aruanne
Bilanss

(Eesti kroonides)

31.12.200
31.12.99
VARAD
Käibevara

Raha ja pangakontod	63033	231035
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved (8)	367113	378177
Nõuded ostjate vastu kokku	<u>367113</u>	<u>378177</u>
Mitmesugused nõuded		
Arveldused aktsionäridega		13573
Mitmesugused nõuded kokku		<u>13573</u>
Viitlaekumised		
Intressid	1912	1912
Viitlaekumised kokku	<u>1912</u>	<u>1912</u>
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	20730	10478
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	<u>20730</u>	<u>10478</u>
Varud		
Tooraine ja materjal	368806	282224
Lõpetamata toodang	49437	
Valmistoodang	223590	134875
Ostetud kaubad müügiks	30072	24599
Ettemaksed hankijatele	486	
Varud kokku	<u>672391</u>	<u>441698</u>

Käibevara kokku
1125179 1076873
Põhivara

Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	1063590	740000
Masinad ja seadmed	385580	394622
Inventar	97123	88081
Akumuleeritud kulum (- miinus)	-235814	-126976
Materiaalne põhivara kokku	<u>1310479</u>	<u>1095727</u>

Põhivara kokku
1310479 1095727
VARAD KOKKU
2435658 2172600

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused***Võlakohustused*

Tagatiseta võlakohustused (9)

78713 65950

Pikaajaliste laenude tagasimaksed (3)

98112 86976

*Võlakohustused kokku***176825 152926***Võlad hankijatele*

Hankijatele tasumata arved

456286 256680

*Võlad hankijatele kokku***456286 256680***Mitmesugused võlad*

Võlad tütar -ja emajäsemetele

1025208 838375

*Mitmesugused võlad kokku***1025208 838375***Maksuvõlad***26027 43326***Viitvõlad*

Võlad töövõtjatele

175108 90592

Intressivõlad

8770 5598

Muud viitvõlad

20550

*Viitvõlad kokku***204428 96190****Lühiajalised kohustused kokku****1888774 1387497****Pikaajalised kohustused***Pikaajalised võlakohustused*

Mittekonverteeritavad võlakohustused (9)

129393 208106

Pangalaenu (3)

85216 183328

*Pikaajalised võlakohustused kokku***214609 391434****KOHUSTUSED KOKKU****2103383 1778931****Omakapital**

Aktsiakapital (4)

640000 640000

Kohustuslik reservkapital

5528 5528

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (- kahjum)

-251859 -295171

Aruandeaasta kasum (-kahjum)

-61394 43312

OMAKAPITAL KOKKU**332275 393669****Kohustused ja omakapital kokku****2435658 2172600**

Kasumiaruanne

(Eesti kroonides)

SKEEM 2

	2000.a.	1999.a.
Realiseerimise netokäive	3679848	3412507
Realiseeritud toodete kulu	-2814526	-2768860
Brutokasum	865322	643647
Turustuskulud	-31788	-6795
Üldhalduskulud	-1068004	-910910
Muud äritulud	349943	379262
Muud ärikulud	-143189	-20029
Ärikasum	-27716	85175
Muud intressi - ja finantstulud		1086
Finantstulud kokku		1086
Intressikulud	-33678	-42949
Finantskulud kokku	-33678	-42949
Kasum (- kahjum) majandustegevusest	-61394	43312
Aruandeaasta kasum (- kahjum)	-61394	43312

Rahavoogude aruanne

	2000.a.	1999.a.
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum (- kahjum)	-61394	43312
Põhivara amortisatsioon	108838	92679
Kahjum põhivara müügist		773
Kasum põhivara müügist		-21505
Kokku	47444	115259
Käibevara jääkide muutusest		
Nõuetest ostjatele	11064	-255882
Mitmesugustest nõuetest	13573	10000
Viitlaekumistest	0	-1087
Tulevaste perioodide kulu	-10252	-4946
Varud	-230693	-81996
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	-152926	-77280
Hankijatele tasumata võlgadest	199606	174289
Muudest võlgnevustest	295071	335582
Maksuvõlad	-17299	7566
Kokku	108144	106246
Aruandeaasta äritegevusest	155588	221505
Investeeringimisest		
Laekumised põhivara müügist	0	36610
Kulutused põhivara ostuks	-323590	-144126
Kokku	-323590	-107516
Rahavoogude muutused kokku	-168002	113989

Raamatupidamise aastaruande lisad

Raamatupidamise aastaarande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Planray 2000.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

AS Planray kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha kajastab rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni

kajastatakse väheväärtusliku inventarina (varudes).

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Hoone amortiseeritakse 3% aastas.

Hoone kapitaalremondiga seotud väljaminekud kapitaliseeritakse ja kajastatakse bilansirühmas "hooned".

Kapitalirenditingimustel renditud kaubik Ford Transit amortiseeritakse 5% aastas.

Kasutusrenditingimustel renditud sõiduauto amortisatsioonimäär on 25% aastas.

Inventar amortiseeritakse vastavalt 20 – 45 % aastas.

Kapitali – ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2000 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Materiaalse põhivara liikumine (1)

	Hooned	Muu inventar	Kapitalirent	Akumuleeritud kulum
Aasta alguses	740000	97123	385580	-126976
Rekonstrueerimine	323590			
Müük				
Maha kantud				
Maj. aasta kulum	-25666	-27540	-55632	- 108838
Jääk aasta lõpus	1063590	97123	385580	-235814

Panditud vara. (2)

Pikaajalise laenu tagatiseks on panditud kaubandus-büroohoone asukohaga Rakvere Võidu 3 .Hoone maksumus on 1 063 590 krooni.

Pikaajalised kohustused. (3)

Pikaajalise kohustuse leping on sõlmitud Hansapangaga. Laenu jääk 2000.a lõpuks on 183 328 krooni.

2001.a tagastamisele kuuluv summa on 98112 krooni, tähtajaga 27.dets.2001.a.

Laenu intressimäär aastast on 10 % + 6 kuu DEM- i Libor.

Kohustuse lõpliku kustutamise kuupäev on 27.10.2002.a.

Omakapital aktsiaseltsis. (4)

Aktsiakapital üldsummas 640 000 krooni jaguneb 3200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 200 krooni.

Arvestatud ja tegelikult makstud tulumaksu summad (5)

Bilansis seisuga 31.12.00 näidatud maksuvõlad kokku 26027 krooni koosnevad :

	<u>Põhivõlg</u>	<u>Intress</u>	<u>Kokku</u>
Sotsiaalmaks:	222 krooni	3436	3658
Tulumaks		1139	1139
E-v tulumaks	173	25	198
Käibemaks	19254	1747	21001
Maamaks		31	31
		Kokku:	26027 krooni

Neto realiseerimiskäive (6)

2000.a netokäive 3 679 848 krooni koosneb:

-	küttegaablid	3%
-	ventilatsioon	94%
-	eksport (Soome)	3%

Tagatiseta võlakohustused ja Mittekonverteeritavad võlakohustused **(7)**

1999.a. renditi kapitalirendi tingimustel sõiduauto, mille soetusmaksumus oli 181 779.66 krooni ja garanteeritud jääkväärtus on 45 444.92 krooni. Rentimise alguses tasuti 25 % sõiduauto soetusmaksumusest. Ühe kuu rendimakse on 3 473.29 krooni. Kasutatav alternatiivne intressimäär on 22 %.

Järgneval majandusaastal tasumisele kuuluv makse 30 911.90 krooni lülitati lühiajaliste kohustuste kirjele *Tagatiseta võlakohustused*. Pikaajalise kapitalirendi kohustuse jääk bilansis on 80 267.01 krooni, mis asub kirjel *Mittekonverteeritavad võlakohustused*.

Kuupäev ja aasta	Intress	Rendimakse	Rendivõla kustutamine	Kohustuse jääk
16.11.99				181 779.66
31.12.99	1845.87	48 918.21	47 072.34	134 707.32
31.12.00	18 151.07	41 679.48	23 528.41	111 178.91
31.12.01	10 767.58	41 679.48	30 911.90	80 267.01
15.11.02	3 384.10	38 206.19	34 822.09	45 444.92
Kokku	34 148.62	170 483.36	136 334.74	

1999.a. renditi kapitalirendi tingimustel kaubabuss, mille soetamismaksumus oli 203800 krooni. Rentimise alguses tasuti 30 % kaubabussi soetusmaksumusest. Ühe kuu rendimakse on 4738,36 krooni. Intressimäär on 12 %.

Järgneval majandusaastal tasumisele kuuluv makse on 47 801.42 krooni lülitati lühiajaliste kohustuste kirjele *Tagatiseta võlakohustused*. Pikaajalise kapitalirendi kohustuse jääk bilansis on 49 125.48 krooni, mis asub bilansikirjel *Mittekonverteeritavad võlakohustused*.

Kuupäev ja aasta	Võlgnevuse jääk aasta alguses	Rendimakse aastas	Rendivõla kustutus	Intress	Kohustuse jääk
31.12.99					
31.12.2000	139 348.25	56860,32	42421,35	14439	96926,90
31.12.2001	96 926.90	56860,32	47801,42	9058,82	49125,48
31.11.2002	49125.48	56860.32	49125.49	2996.38	-

FRAUMEL

Audiitori järeldusotsus AS PLANRAY aktsionäridele.

Oleme kontrollinud AS PLANRAY 31.12.2000 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000. aasta finantstulemuseks 61 394.- krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000.a. 2 435 658.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS PLANRAY majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.a.

02.03.2001.a., Rakveres


EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305

OÜ FRAUMEL
reg.nr. 10003212

Lai tn. 11, Rakvere
telefon-fax 44483

AS PLANRAY aktsionäride nimekiri seisuga 31.12.2000

1. PLANRAY OY

reg. nr. 236.969

aadress: Syväojankatu 3,
FIN – 87700 Kajaani
Finland

aktsiakapital: 576 000 krooni

märgiti ja omandati lihtaktsiad:

01.04.1993

80 aktsiat à 200 kr

26.11.1996

280 aktsiat à 200 kr

11.07.1997

2880 aktsiat à 200 kr

2. Riho Korsten

is.kood: 35705205241

aadress: Kunderi 35-A
44309 Rakvere

aktsiakapital: 64 000 kr

märgiti ja omandati lihtaktsiad:

01.04.1993

20 aktsiat à 200 kr

26.11.1996

120 aktsiat à 200 kr

11.07.1998

320 aktsiat à 200 kr