

AS Perfekta Rakvere

01.01.2004 – 31.12.2004

majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2004**

Aruandeaasta lõpp: **31.12.2004**

Ärinimi: AS Perfekta Rakvere

Registrikood: 10855286

Aadress: Vabriku 7, 44306 Rakvere

Sidevahendid: **telefon** **6 421 570**

faks **6 421 570**

e-post **polov@hot.ee**

Põhitegevusala: Kinnisvara haldamine

Tegevjuht: Diana Polov

SISUKORD

lk

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8

LISAD:

Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Ostjate tasumata summad.....	10
Lisa 2 Maksud.....	10
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5 Müügitulu.....	12
Lisa 6 Muud ärikulud.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

TEGEVUSARUANNE

- Äriühing on jätkanud oma ruumide väljaüürimist.

Järgmisel aastal remondit;id pole kavandatud.

Väga oluline on lõpetada maa ostueesõigusega erastamise, katastriüksuse loomise ja kinnistamise.

On planeeritud teha koostööd Eesti Kinnisvara Haldajate ja Hooldajate Liiduga eesmärgil leida uued arengusuunad äriühingu vara kasutamisel.

Garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi võetud pole.

Tegevuskeskkond halveneb, seoses äriühingu vara tugeva amortiseerimisega.

Töötajad puuduvad.

Tehinguid äriühingu osadega ei olnud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Perfekta Rakvere finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (04.07.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Perfekta Rakvere on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige

/Diana Polov/

Juhatuse liige _____
/ Diana Polov /

BILANSS (kroonides)

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		25 121	1 769
Nõuded ostjate vastu	1	6 526	25 110
Ostjate tasumata arved		6 526	25 110
Muud nõuded		4 143	-
Muud lühiajalised nõuded		4 143	-
Varud		-	335
Ettemaksed tarnijatele		-	335
Käibevara kokku		35 790	27 214
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	3	1 644 000	-
Materiaalne põhivara	4	-	1 680 000
Maa ja ehitised		-	1 800 000
Põhivara kulum		-	-120 000
Põhivara kokku		1 644 000	1 680 000
VARAD KOKKU		1 679 790	1 707 214
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele		4 489	6 158
Hankijate tasumata arved		4 489	6 158
Muud lühiajalise võlakohustused		125	125
Maksuvõlad	2	4 352	3 545
Lühiajalised kohustused kokku		8 966	9 828
Kohustused kokku		8 966	9 828
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses		1 800 000	1 800 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-102 614	-77 689
Aruandeaasta kasum		-26 562	-24 925
Omakapital kokku		1 670 824	1 697 386
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 679 790	1 707 214

KASUMIARUANNE (kroonides)

(skeem 1)

	Lis	2004	2003
	a		
Äritulud	5		
Realiseerimise netokäive		69 981	60 730
Kokku äritulud		69 981	60 730
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		56 233	45 693
Tööjõukulud			
Palgakulu		-	2 894
Sotsiaal- ja töötuskindlustus		-	969
Kulu			
m			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		36 000	36 000
Muud ärikulud	6	4 310	99
Kokku ärikulud		96 543	85 655
Ärikasum (-kahjum)		-26 562	-24 925
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		-26 562	-24 925
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-26 562	-24 925

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-26 562	-24 925
Põhivara kulum	3,4	36 000	36 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		14 441	-18 919
Varude muutus		335	-
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-862	6 746
Kokku rahavood äritegevusest		23 352	-1 098
 RAHAVOOD KOKKU		23 352	-1 098
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 769	2 867
Raha ja raha ekvivalentide muutus		23 352	-1 098
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		25 121	1 769

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	1 800 000	0	-77 689	1 722 311
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-24 925	-24 925
Saldo 31.12.2003	1 800 000	0	-102 614	1 697 386
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-26 562	-26 562
Saldo 31.12.2004	1 800 000	0	-129 176	1 670 824

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

AS Perfekta Rakvere 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Perfekta Rakvere kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Ostjate tasumata summad

Ostjatelt laekumata arved moodustavad kokku 6 526.- krooni. Aruandeaastal ebatõenäoliselt

Juhatuse liige _____
/ Diana Polov /

laekuvaid arveid ei olnud.

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	-	3 791	-	2 062
Üksikisiku tulumaks	-	-	-	485
Sotsiaalmaks	-	-	-	955
Töötuskindlustusmakse	-	-	-	43
Maksuintressid	-	561	-	-
Kokku	0	4 352	0	3 545

Aruandeperioodi lõpu 31.12.2004 seisuga kajastatud maksuvõlad on jooksva võlgnevuse iseloomuga.

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud

Aruandeaasta jooksul otsustati seni põhivarana kajastatud ehitis koos maaga ümberklassifitseerida kinnisvarainvesteeringuks. Kinnisvarainvesteeringu üle peetakse arvestust soetusmaksumuse meetodi alusel.

Algsaldo 01.01.2004	-
Ümberklassifitseerimine materiaalsest põhivarast	1 800 000
Akumuleeritud kulum	-156 000
Lõppsaldo 31.12.2004	1 644 000

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad soetused kuluks ka koheselt soetamisel.

Juhatusel liige _____
/ Diana Polov /

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsioonimäärad majandusaastal on põhivara gruppidele järgnevad:

Ehitised ja rajatised	2%
Muu inventar, tööriistad ja seaded	20%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara jääkmaksumuse muutuse analüüs on toodud järgnevas tabelis.

	Maa ja ehitised	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	1 800 000	1 800 000
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	-1 800 000	-1 800 000
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	-	-
Akumuleeritud kulum		
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	120 000	120 000
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	-120 000	-120 000
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	-	-
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	1 680 000	1 680 000
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	-1 680 000	-1 680 000
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	-	-

Lisa 5. Müügitulu

Tegevusala	2004	2003
Kinnisvara haldamine	69 981	60 730
Kokku	69 981	60 730

Piirkond	2004	2003
Eesti	69 981	60 730

Kokku	69 981	60 730
--------------	---------------	---------------

Lisa 6. Muud ärikulud

Muud ärikulud	
Makstud trahvid ja viivised	3 750
Maksuintressid	560
Kokku	4 310

Majandusaast aruande allkirjad

AS Perfekta Rakvere juhatus koostas käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest, ning esitas need audiitorile.

Perfekta Rakvere AS juhatus:

Juhatus liige

/Diana Polov/

.....2006

Juhatus liige _____
/ Diana Polov /

Aktsionäride nimekiri

Aktsionäri nimi	Isikukood, Reg. nr.	Aktsiate	Aktsiate	
		arv	nimiväärtus	
1 Perfekta Eesti AS	10097911	1 800	1 000	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

Perfekta Rakvere AS (registrikood: 10855286) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Diana Polov (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.07.2006