

27-10-2005

Me

KERSTI VALMA

Perfekta Haldus OÜ

01.01.2003 – 31.12.2003

majandusaasta aruanne

10847648

Aruandeaasta algus: 01.01.2003

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003

Ärinimi: Perfekta Haldus OÜ

Registrikood:

Aadress: Kreutzwaldi 24

Tallinn 10147

Sidevahendid: telefon 642 1570

faks 642 1570

e-post polov@hot.ee

Põhitegevusala: Kinnisvara haldus ja arendus

Tegevjuht: Boris Polov

Lisatud dokumendid: Audiitori järeldusotsus,

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek



SISUKORD

27-10-2005

lk

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9

LISAD:

Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Ostjate tasumata summad.....	10
Lisa 2 Tehingud seotud osapooltega	10
Lisa 3 Maksud.....	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

OSANIKE NIMEKIRI

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

27 -10- 2005

TEGEVUSARUANNE

Tegevusaruanne peab sisaldama järgmist informatsiooni:

- Ülevaade raamatupidamiskohustuslase tegevusest ja asjaoludest, millel on määrav tähtsus raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja majandustegevuse hindamisel;
- Olulised sündmused majandusaastal;
- Ülevaade eeldatavatest arengusuundadest järgmisel majandusaastal;
- Olulised uurimis- ja arendustegevuse projektid ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ja järgmistel aastatel;
- Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmete kõik raamatupidamiskohustuslaselt aruandeaastal saadud tasud ja soodustused;
- Väljastatud garantiid ja potentsiaalsed kohustused;
- Töötajate tasu üldsumma ja keskmine töötajate arv majandusaastal;
- Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulised sündmused, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi;
- Tehingud oma osade või aktsiatega (juhul kui neid majandusaastal on toimunud), sh:
 - majandusaastal omandatud või tagatiseks võetud ja võõrandatud ning majandusaastal omandatud või tagatiseks võetud ja võõrandamata
 - ♦ aktsiate või osade arv,
 - ♦ nimiväärtus ja osakaal osa- või aktsiakapitalis,
 - ♦ aktsiate või osade eest makstud tasu
 - ♦ nende omandamise või tagatiseks võtmise põhjus.

Lisaks äriühingu arengule võiks käsitleda veel ka tegevuskeskkonna arengut ja selle mõju äriühingu majandustulemustele, turu situatsiooni, klientide eelistusi ja vajadusi, äriühingu sotsiaalset ja ühiskondlikku tegevust, personalipoliitika põhimõtteid, personali arendus- ja koolitusprogramme, hankepoliitikat ja muud, mis tundub oluline.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

27 -10- 2005

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 Perfekta Haldus OÜ 31.12.03 finantsseisundit ning perioodi 01.01.03 – 31.12.03 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Perfekta Haldus OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige


Boris Polov/

Juhatuse liige


/ Boris Polov /

27 -10- 2005

BILANSS (kroonides)

AKTIVA

(varad)

Lisa **31.12.2003**...**31.12.2002**.....
nr

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod

6 665 7

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad

1 12 079 60 994

Kokku

12 079 60 994

Muud nõuded

Nõuded emattevõtja vastu

2 6 114 0

Muud lühiajalised nõuded

1 770 1 770

Kokku

7 884 1 770

Ettemaksed

Tulevaste perioodide kulud

0 6 417

Kokku

0 6 417

Varud

4

Ettemaksed tarnijatele

34 897 40 805

Kokku

34 897 40 805

KÄIBEVARA KOKKU

61 525 109 993

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara

5

Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)

9 822 9 822

Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)

-2 947 -982

Kokku

6 875 8 840

PÕHIVARA KOKKU

6 875 8 840

AKTIVA (varad) KOKKU

68 400 118 833

Juhatuse liige

/Boris Polob

PASSIVA

Lisa

27 -10- 2005

(kohustused ja omakapital)

nr

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	2 494	30 000
Võlad tarnijatele	40 367	51 484
Muud lühiajalised võlad		
Muud	10 409	2 817
Kokku	10 409	2 817
Maksuvõlad	3	55 912 45 511
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	30 938	21 744
Muud		
Kokku	30 938	21 744
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	140 120	151 556

KOHUSTUSED KOKKU 140 120 151 556

OMAKAPITAL

Aktsiakapital / osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72 723	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 997	-72 723
OMAKAPITAL KOKKU	-71 720	-32 723
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	68 400	118 833

Juhatuse liige

/Boris Polov/

KASUMIARUANNE (kroonides)

(skeem 1)

27 -10- 2005

Lisa2.003.....2002.....
nr

Äritulud

Müügitulu	567 769	445849
Muud äritulud	2 993	0
Kokku äritulud	570 762	445 849

Ärikulud

Kaubad, toore, materjal, teenused	352 082	372 728
Tööjõu kulud		
a) palgakulu	168 217	103 788
b) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks	67 083	34 774
c) tulumaks erisoodustustelt	8 436	3 019
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 1 964	982
Kokku ärikulud	597 782	515 291

Ärikasum (-kahjum) **-27 020 -69 442**

Finantstulud ja -kulud

a) intressikulud	-11 774	-2 783
b) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-99	0
c) muud finantstulud ja -kulud	-104	-498
Kokku finantstulud ja -kulud	-11 977	-3 281

Kasum (kahjum) majandustegevusest **-38 997 -72 723**

Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist **-38 997 -72 723**

Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum) **-38 997 -72 723**

Juhatuse liige

/Boris Polov

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

27 -10- 2005

Lisa **2003** **2 002**
nr.

Rahavood äritegevusest

Puhaskasum	-38 997	-72 723
Amortisatsioon	1 964	982
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	56 811	-66 364
Varude muutus	5 909	-40 805
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 029	148 739

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:	6 658	-30 171
--------------------------------------	--------------	----------------

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	5	0	-9 822
--	---	---	--------

KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST:	0	-9 822
--	----------	---------------

Rahavood finantseerimistegevusest

Osakapitali sissemakse	0	40 000
------------------------	---	--------

KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:	0	40 000
---	----------	---------------

RAHAVOOD KOKKU	6 658	7
-----------------------	--------------	----------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 658	7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks	6 665	7

Juhatuse liige _____ 8
/Boris Polov

	<u>Aktsia (osa)-</u> <u>kapital</u>	<u>Eelmiste</u> <u>perioodide</u> <u>kasum</u>	<u>Kohus-</u> <u>tuslik</u> <u>reserv-</u> <u>kapital</u>	<u>Jaota-</u> <u>mata</u> <u>kasum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 31.detsembril 2001	0	0	0	0	0
Aktsaikapitali sissemakse	40 000				40 000
Aruandeaasta kasum				-72 723	-72 723
Saldo 31.detsembril 2002	40 000	0	0	-72 723	-32 723
Eelmise perioodi kasum		-72 723		72 723	
Aruandeaasta Kasum				-38 997	-38 997
Saldo 31.detsembril 2003	40 000	-72 723	0	-38 997	-71 720

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

27-10-2005

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole muudetud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Ostjate tasumata summad

Ostjatelt laekumata arved on kõik maksetähtaegade lõikes aegumata. Aruandeaasta jooksul ei ole ka tekkinud ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega

31.12.2003 seisuga on ettevõttel nõue emaeettevõtte (100 % OÜ Perfekta Haldus osanik) vastu suuruses 6 114 krooni. Nõue tekkis seoses OÜ Perfekta Halduse tasumisega emaeettevõtte tehtud kulutuste eest.

Lisa 3. Maksud

27 -10- 2005

	<u>31.detsember 2003</u>	<u>31.detsember 2002</u>
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		16 344
Üksikisiku tulumaks	4 505	6 759
Sotsiaalmaks	12 310	19 682
Ettevõtte tulumaks	30 889	702
Töötuskindlustusmakse	1 406	380
Kogumispensioni makse	177	0
Kokku	660	43 867

Aruandeperioodi lõpu 31.12.2003 seisuga kajastatud maksuvõlad on jooksva võlgnevuse iseloomuga ning need on käesoleva aruande esitamise ajaks tasutud.

Lisa 4. Varud

Seisuga 31.12.2003 oli Perfekta Haldus OÜ-l varusid kokku 34 897 krooni väärtuses. Varud koosnesid avansidest hankijatele.

Lisa 5. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 1 000 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.

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.

Juhatusel liige _____

/Boris Polt

	Masinad ja seadmed	KOKKU 27 -10- 2005
Soetusmaksumus 01.01.03	9 822	9 822
Soetusmaksumus 31.12.03	9 822	9 822
Akumuleeritud kulum 01.01.03	982	982
Amortisatsioonikulu	1 964	1 964
Akumuleeritud kulum 31.12.03	2 947	2 947
Jääkmaksumus 01.01.03	8 840	8 840
Jääkmaksumus 31.12.03	6 875	6 875

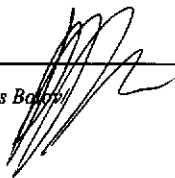
Majandusaasta aruande allkirjad

27 -10- 2005

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

Perfekta Haldus OÜ juhatus:

Juhatus liige



/Põris Bort/

.....04

OSANIKE NIMEKIRI

Aktsionäri nimi	Isikukood, reg. nr.	Aktsiate		27 -10- 2005
		arv	nimiväärtus	
1 Perfekta Eesti AS				100%