

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts Amicus

registrikood: 10115141

tänavat talu nimi, Mustamäe tee 82-21
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 12916

maakond: Harju maakond

telefon: 56904486

faks:

e-posti aadress: as.amicus@gmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Müügitulu	12
Lisa 4 Tööjõukulud	13
Lisa 5 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

AS AMICUS ASUTATI 1995.A. MAI KUUS.

2009.A. OLI AS AMICUS TEGEVUSE PÕHISUUNADEKS RENDILE ANDMINE

2009A. REALISEERIMISE NETOKÄIVE MOODUSTAS 111 412 EEK ,MIS ON 65.5 %

VÕRRA VÄHEM KUI 2008 AASTAL.

AS AMICUS MAJANDUSTEGEVUST ISELOOMUSTAS 2009 AASTAL TOOTMISMAHU LANGUS.TÄHELEPANU PÖÖRATI EELKÕIGE TEENUSE ARENDUSELE JA ÄRITEGEVUSE KINDLUSTAMISELE EESTI TURUL.

VÕTTES ARVESSE ÄRI-JA FINANTSKESKONNA PROGNOOSE JÄRGNEVAKS AASTAKS ON AS AMICUS PÕHIEESMÄRKIDEKS TURUOSA SÄILITAMINE EESTIS.

2009.A. KESKMINE TÖÖTAJATE ARV OLI 5.

2009.A. PALGAFOND MOODUSTAS 357 000.EEK.

2009 MAJANDUSAASTA RAAMATUPIDAMISARUANDE KOOSTAMISEL OLULISI SÜNDMUSI POLNUD.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS AMICUS TEGEVJUHTKOND DEKLAREERIB OMA VASTUTUST RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE EEST JA KINNITAB, ET:

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL RAKENDATUD PÕHIMÕTTED, ARVESTUSMETOODID JA HINDAMISALUSED ON VASTAVUSES EESTI HEA RAAMATUPIDAMISTAVAGA.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE KAJASTAB MAJANDUSÜKSUSE FINANTSSEISUNDIT JA MAJANDUSTULEMUST ÕIGESTI JA ÕIGLASOLT.

KÕIK OLILISED ASJAOLUD, MIS ON SELGUNUD KUUPÄEVA AASTAARUANDE VALMIMISE KUUPÄEVANI 10.05.2010 ON RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDES NÕUETEKOHASOLT ARVESSE VÕETUD JA ESITATUD.

JUHATUSE HINNANGUL ON AS AMICUS JÄTKUVALT TEGUTSEV MAJANDUSÜKSUS.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	200 792	107 108
Nõuded ja ettemaksed	1 248 018	759 618
Varud	5 441 095	5 441 095
Kokku käibevara	6 889 905	6 307 821
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 330 476	2 695 247
Immateriaalne põhivara	18 400	18 400
Kokku põhivara	2 348 876	2 713 647
Kokku varad	9 238 781	9 021 468
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 781 218	1 970 535
Võlad ja ettemaksed	53 679	73 161
Kokku lühiajalised kohustused	2 834 897	2 043 696
Kokku kohustused	2 834 897	2 043 696
Omakapital		
Aksiakapital nimiväärtuses	432 000	432 000
Kohustuslik reservkapital	50 000	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 495 772	7 226 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-573 888	-730 848
Kokku omakapital	6 403 884	6 977 772
Kokku kohustused ja omakapital	9 238 781	9 021 468

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	111 412	322 556
Muud äritulud	7 381	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-28 776
Mitmesugused tegevuskulud	-145 093	-418 269
Tööjõukulud	-476 755	-490 416
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 448	-115 467
Muud ärikulud	-54 520	
Ärikasum (-kahjum)	-585 023	-730 372
Finantstulud ja -kulud	11 135	-476
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-573 888	-730 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-573 888	-730 848

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-585 023	-730 372
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 448	115 467
Kasum (kahjum) põhivara müügist	47 139	
Kokku korrigeerimised	74 587	115 467
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-488 400	71 194
Varude muutus		-80 300
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	791 201	845 262
Kokku rahavood äritegevusest	-207 635	221 251
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	290 184	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel		-230 763
Kokku rahavood investeerimistegevusest	290 184	-230 763
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	11 135	-476
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 135	-476
Kokku rahavood	93 684	-9 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-107 108	-117 096
Raha ja raha ekvivalentide muutus	200 792	107 108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 684	-9 988

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	432 000	50 000	6 495 772	6 977 772
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-573 888	-573 888
31.12.2009	432 000	50 000	5 921 884	6 403 884

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Amicus 2009. 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 Amicus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte

kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	40
Seadmed	5

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiliselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

Finantskohustused

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokõive, kasum valuutakursi muutustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupde ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Jääkmaksumus	2 316 041	379 206	2 695 247
Amortisatsioonikulu		-27 448	-27 448
Müügid		-337 323	-337 323
31.12.2009			
Jääkmaksumus	2 316 041	14 435	2 330 476

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna	
	2009
Masinad ja seadmed	345 000
Kokku	345 000

Lisa 3 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 412	203 390
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	111 412	203 390
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa		119 166
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike		119 166
Kokku müügitulu	111 412	322 556
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
UURILEANDMINE ,ARINOUSTAMINE	111 412	322 556
Kokku müügitulu	111 412	322 556

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	357 000	368 000
Sotsiaalmaksud	117 810	121 440
Muud	1 945	976
Kokku tööjõukulud	476 755	490 416
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Amicus (registrikood: 10115141) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR BEREHOV	Juhatuse liige	17.05.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Amicus aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Amicus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Aktsiaselts Amicus finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor Aksella Laisaar

nr.120

OÜ ALDEN AUDIT

nr.165

Luite 26 Tallinn,11313

21.05.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Amicus (registrikood: 10115141) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AKSELLA LAISAAR	Vandeaudiitor	17.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 495 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-573 888
Kokku	5 921 884
Katmine	
Kokku	5 921 884
Otsustati kasumit mitte jaotada	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	111412	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047696
E-posti aadress	as.amicus@mail.ee
Mobiiltelefon	+372 56904486