

Harju Maakohus
Registri osakond

SISSE TULNUL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

30.09.2007

303103 Oudim 18.04.07

aruandeaasta algus: 01.01.2007

aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi või sihtasutuse nimi:

PLM-Hoolduse OÜ

registrikood: 10258231

tänav/talu nimi,
maja ja korteri number:

Vikerlase 7

küla/alev/alevik/linn:

Tallinn

vald:

postisihtnumber:

13615

maakond:

Harjumaa

telefon:

6 888 981

faks:

6 888 981

e-posti aadress:

marina@plm.ee

veebilehe aadress:

info@plm.ee

Juhatuse liige
allkiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	9
Lisa 2. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 3. Immateriaalne põhivara.....	13
Lisa 4. Raha.....	14
Lisa 5. Nõuded-ja ettemaksed.....	14
Lisa 6. Muud lühi-ja pikaajalised nõuded.....	14
Lisa 7. Maksukohustused.....	14
Lisa 8. Viitvõlad.....	15
Lisa 9. Remondieraldised.....	15
Lisa 10. Kapitalirent.....	15
Lisa 11. Omakapital.....	16
Lisa 12. Mügitulu.....	16
Lisa 13. Kaubad, materjal ja teenused.....	16
Lisa 14. Mitmesugused tegevuskulud.....	17
Lisa 15. Ärikulud.....	17
Lisa 16. Korteriühistu kommunaalmaksed.....	17
Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele.....	18
Audiitori järeldusotsus.....	19
Kasumi jaotamise ettepanek.....	20
Osanike nimekiri.....	21

Juhatuse liige
allkiri

Juhatuse tegevusaruanne

PLM-Hoolduse OÜ teostab hooldustöid korteriühistutele ja muudele kinnisvara objektidele hoolduslepingu alusel, kus teenus moodustab kogukäibest 90% ja kapitaalremonditööd 10 %.

2007 aastal oli müügitulu kinnisvarahooldusel ja haldusel 10.360,5 mln krooni, võrreldes eelmisega aastaga vähenes tööde maht -4 %, kasum moodustas 44.9 tuh krooni, investeeriti tootmislikku materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 128,8 tuh krooni.

Peamised finatssuhtarvud	2007	2006
Müügitulu (tuh kr)	10361	10754
Müügitulu kasv	-3,7	2,0
Brutokasumi määr (%)	1,6	-8,2
Puhaskasum (tuh kr)	45	-896
Puhaskasumi kasv (%)	95	-17
Puhasrentaablus (%)	0,4	-8,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,5
ROA (%)	1,1	-25,2
ROE (%)	4,3	-64,4

2007. aasta oli PLM-Hoolduse OÜ keskmine töötajate arv oli 43 töötajat ning ja tööjõukulud olid 4.693,3 mln krooni, kasvades aastaga 26 %.

Tööjõukulude kasvu tingis mõõdukas palgakulude kasvuga.

Juhatuse liige töötasud koos sotsiaalmaksudega moodustasid majandusaastal 288,3 tuh krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2008 on PLM-Hoolduse OÜ planeerinud laiendada kinnisvara hooldustöid, haldust ja renonditöid uute lisanduvate objektide arvelt. Hakata pakkuma kinnisvara objektidele ja korterelamutele elektripaigaldiste käidu korraldamist. Tegevusalasi laiendada ei ole planeeritud.

Jaan Mihkelson

juhatuse liige

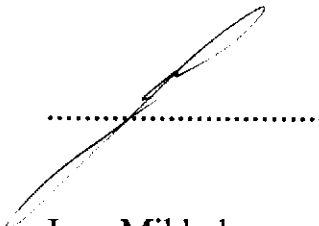
25. 062008

Juhatuse liige
allkiri

Raamatupidamise aastaaruanne**Juhatuse deklaratsioon**

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 1 kuni 21 toodud PLM- Hoolduse OÜ 2007.a raamatupidamise aastaaruanne:

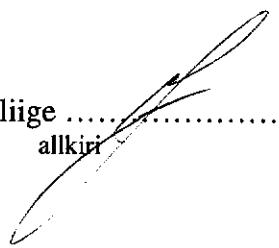
- < raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- < raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt PLM-Hoolduse OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- < kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- < PLM-Hoolduse OÜ on jätkuvalt tegutsev



Jaan Mikhelson
juhatuse esimees

25. juuni 2008

Juhatuse liige
allkiri



B I L A N S S

	Lisad	31/12/07	31/12/06
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	4	1,770,603	1,255,997
Nõuded ostjate vastu	5	2,081,125	1,836,991
Muud lühiajalised nõuded	5	21,173	33,512
Ettemaksed teenuste eest	5		17,960
Käibevara kokku		3,872,901	3,144,460
Põhivara			
Muud lühi- ja pikajalised nõuded	6	50,000	50,000
Materiaalne põhivara		238,341	362,367
Masinad ja seadmed (jäätumaksumuses)	2	230,477	351,806
Immateriaalne põhivara	3	7,864	10,561
Põhivara kokku		288,341	412,367
VARAD KOKKU		4,161,242	3,556,827
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	10	66,918	63,414
Remondieraldised	9	302,075	149,268
Võlad tarnijatele		880,375	696,435
Maksuvõlad*	7.8	1,169,902	615,017
Viitvõlad*	8	638,182	506,921
Lühiajalised kohustused kokku		3,057,452	2,031,055
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	10	67,308	134,227
KOHUSTUSED KOKKU		3,124,760	2,165,282
OMAKAPITAL			
Osakapital	11	400,000	400,000
Kohustuslik reservkapital		4,000	4,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum*		587,545	1,883,096
Aruandeaasta kasum (-kahjum)*		44,937	-895,551
Omakapital kokku*		1,036,482	1,391,545
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		4,161,242	3,556,827

juhatuse liige

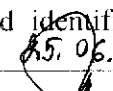
allkiri

* korrigeeritud vt lk 10

5

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 15.06.2008

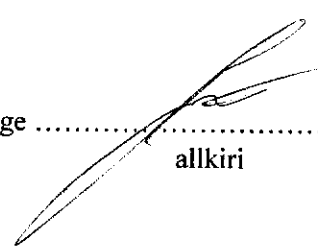
Allkiri: 

Liili Kask BALTI AUDIT

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisad	2007	2006
Äritulud			
Müügitulu	12	10,236,888	10,560,017
Muud tulud		123,631	193,874
Äritulud kokku		10,360,519	10,753,891
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused*	13	3,457,395	5,944,710
Mitmesugused tegevuskulud *	14	1,788,977	1,662,461
Tööjõu kulud kokku		4,693,357	3,707,688
<i>palgakulud</i>		3,063,743	2,768,372
<i>sotsiaalkulud</i>		1,028,046	923,528
<i>töötuskindlustusmaks</i>		8,619	8,624
<i>erisoodustuste tulumaks</i>		592,949	7,164
Põhivara kulum		252,796	315,504
Muud ärikulud		2,516	
Ärikulud kokku*		10,195,041	11,630,363
Ärikasum (-kahjum)*		165,478	-876,472
Finantstulud, - kulud			
intressitulud		1,903	2,223
intressikulud	15	-9,623	-6,367
Kasum majandustegevusest*		157,758	-880,616
Tulumaks		112,821	14,935
Aruandeaasta puhaskasum*		44,937	-895,551

juhatuse liige

allkiri

* korrigeeritud vt lk 10

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

A. Rahavoog äritegevusest	2007	2006
Ärikasum (kahjum) ennetulumaksu*	157,758	-880,616
<u>Korrigeerimised kokku:</u>		
Kahjum põhivara mahakandmisest		51,386
Kulum	252,796	315,504
<u>Käibevara muutused</u>		
Nõuded ostjate vastu	-244,134	-393,461
Muud lühiajalised nõuded	17,566	-30,260
Ostetud kaubad müügiks	-5,227	10,299
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17,960	-17,960
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-213,835	-431,382
Lühiajaliste kohustuste muutused		
Remondieraldised	152,807	-287,572
Võlad tarnijatele	183,940	41,504
Maksuvõlad*	665,775	440,630
Viitvõlad*	20,371	68,893
Kapitalirendikohustused	3,504	63,414
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	1,026,397	326,869
Ettevõtte tulumaks	-112,821	-14,935
Kokku rahavood äritegevusest	1,110,295	-633,174
B. Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus (-)	-128,770	-106,762
Immateriaalne põhivara soetus		
Antud laen	0	-50,000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-128,770	-156,762
C. Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi lep.käibemaks		15,698
Tasutud kap.rendi lepinguga soetud vara		66,475
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-66,919	-181,213
Makstud dividendid	-400,000	-50,000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-466,919	-149,040
D. Rahajäägi muutus	514,606	-938,976
Kassa ja pangakontode jääk perioodi alguses	1,255,997	2,194,973
Kassa ja pangakontode jääk perioodi lõpus	1,770,603	1,255,997
Kokku rahajäägi muutus	514,606	-938,976

juhatuse liige

allkiri

* korrigeeritud vt lk 10

7

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 25.06.2008

Allkiri:

Liili Kask BALTI AUDIT

Omakapitali muutuste aruanne

	osakapital	reservid	eelnevate perioodide kasum	aruandeaasta kasum	kokku
Saldo 31.detsembril 2004					
2004.a kahjum	40,000	4,000	1,797,991	-579,024	1,262,967
Aruandeaasta kasum			-579,024	579,024	
Saldo 31.detsembril 2005	40,000	4,000	1,218,967	1,074,128	1,074,128
Saldo 31.detsembril 2005					
2005.a kasum	40,000	4,000	1,218,967	1,074,128	2,337,095
Osakapitali suurendati fondiemisiooni teel	360,000		1,074,128	-1,074,128	
Väljamakstud dividendide			-360,000		
Dividendi tulumaks			-50,000		-50,000
Aruandeaasta kahjum*				-14,935	-14,935
Saldo 31.detsembril 2006*	400,000	4,000	1,883,096	-880,616	-880,616
Saldo 31.detsembril 2006*					
2006.a kahjum*	400,000	4,000	1,883,096	-895,551	1,391,545
Aruandeaasta kasum			-895,551	895,551	
Dividendi tulumaks				157,758	157,758
Makstud dividendid			-400,000	-112,821	-400,000
Saldo 31.detsembril 2007	400,000	4,000	587,545	44,937	1,036,482

juhatuse liige

allkiri

* korrigeeritud vt lk 10

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 25.06.2008

Allkiri:

Liili Kask BALTI AUDIT

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ PLM - Hoolduse 2007. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Hea Raamatupidamistava põhimõtteid ja üldnõudeid. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Seose maksurevisioniga olulisuse printsiibist lähtudes, on koostatud korrigeeritud algilanss, kasumiaruanne, rahavoogu aruanne ja oamakapitali muutuste aruanne* (*korrigeeritud vt lk 10*).

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Pangakontode jäägid ja lühiajaliste (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) deposiite on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamise kontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Ostjatel laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud, on kantud kuludusse täies ulatuses.

Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Pikajalised finantsnõuded bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhatuse liige
allkiri

2006. A. korrigeerimised**Bilansis**

	esialgne	muutus	korrigeeritud
Lühiajalised kohustused kokku	1,735,121	-295,934	2,031,055
Maksuvõlad	445,042	-169,975	615,017
Viitvõlad	380,962	-125,959	506,921
-sh võlad töövõtjatele	380,962	0	380,962
-sh maksuvõlad detsembri kuu eest	0	-125,956	125,956
Eelmise perioodi jaotamata kasum	1,883,095	1	1,883,096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-599,617	-295,934	-895,551
Omakapital kokku	1,687,478	295,933	1,391,545

Kasumiaruandes

	esialgne	muutus	korrigeeritud
Ärikulud kokku	11,334,429	-295,934	11,630,363
Kaubad, toore materjal ja teenused	5,645,707	-299,003	5,944,710
Mitmesugused tegevuskulus	1,665,530	3,069	1,662,461
Ärikasum (-kahjum)	-580,538	-295,934	-876,472
Kasum (-kahjum majandustegevusest)	-584,682	-295,934	-880,616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-599,617	-295,934	-895,551

Omakapitali aruandes

	esialgne	muutus	korrigeeritud
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-599,617	-295,934	-895,551
31.12.06 Jaotamata kasum kokku	1,883,095	-1	1,883,096
31.12.06 Omakapital kokku	1,687,478	295,933	1,391,545

Rahavoogude aruandes

	esialgne	muutus	korrigeeritud
Ärikasum (-kahjum) ennetulmaksu	-584,682	-295,934	-880,616
Maksuvõlad	445,042	-169,975	615,017
Viitvõlad	380,962	-125,959	506,921
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	30935	-295,934	326869

juhatuse liige

allkiri

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 35 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 35.000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%- liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Inventar, mööbel, kontoritehnika	20-36%
Muud masinad ja seadmed	15-20%
Tootmiseseadmed ja transportivahendid	20-40%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Immateriaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Tarkvara, litsentsid, patendid	4-20 aastat

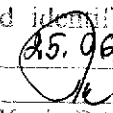
Muu immateriaalse vara väärtuse languse kahtluse korral viiakse läbi vara väärtuse test samadel alustel kui materiaalse põhivara puhul.

Remondieraldised

Lühiajaliste eraldistena kajastatakse korteriühistute elamute komplekstegevuse korraldamisega kogutud remondimaksud. Neid kasumiaruandes ei kajasta, kuna PLM - Hoolduse OÜ vahendab neid.

Juhatuse liige
allkiri

11

Allokirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 25.06.2008
Allkiri: 
Liili Kask BALTI AULET

Kasutus-ja kapitalirent

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendi tingimustel varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

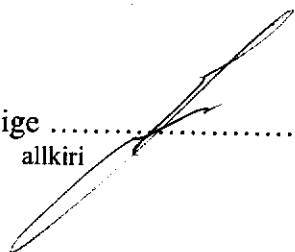
Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotavat kasumit määraga 21/79 alates 01.01.2008 ja alates 01.01.2007 - 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude ja kulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseermise printsiibi alusel. Korterühistu makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud tuluna (RTJ 2 p.27).

Juhatuse liige
allkiri



Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Materiaalne põhivara kokku
Seisuga 31.12.06	Soetusmaksumus	1,722,746	1,722,746
	Akumuleeritud kulum	-1,370,940	-1,370,940
	Jääkväärtus	351,806	351,806
Liikumine soetus- maksumuses	Soetatud	128,771	128,771
	Mahakndmine (-)		
Kulum	Arvestatud kulum (-)	-250,100	-250,100
Seisuga 31.12.07	Soetusmaksumus	1,851,517	1,851,517
	Akumul. kulum	-1,621,040	-1,621,040
	Jääkväärtus	230,477	230,477

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

	Põhivara rühm	Ostetud	Immateriaalne
Seisuga 31.12.06	Soetusmaksumus	13,482	13,482
	Akumuleeritud kulum	-2,921	-2,921
	Jääkväärtus		
Kulum	Arvestatud kulum (-)	-2,696	-2,696
Seisuga 31.12.07	Soetusmaksumus	13,482	13,482
	Akumul. kulum	-5,617	-5,617
	Jääkväärtus	7,865	7,865

juhatuse liige
allkiri

Lisa 4

Raha ja pangakontod

	31/12/2007	31/12/2006
Sularaha kassas		49,809
Pangakontod	1,770,603	1,176,188
Deposiit (tähtajaline hoius)		30,000
Raha ja pangakontod kokku	1,770,603	1,255,997

Lisa 5

Nõuded ja ettemaksed

	31/12/2007	31/12/2006
Nõuded ostjate vastu	2,081,125	1,836,991
Muud lühijalased nõuded	21,173	33,512
Riigihanke korraldamiseks tagatis		30,000
Muud tagasinõuded	20,340	3,512
Muud tagasinõuded (palgatoetus)	833	
Ettemaksed hankijatele		17,960
Nõuded ja ettemaksed kokku	2,102,298	1,888,463

Lisa 6

Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

Seisuga 31.12.2007 on antud laenu saldo 50.000 krooni. Laen antud 2006.aastal intressiga 3%.
Laekumisi ei ole olnud.

Lisa 7

Maksukohustused

	31/12/2007	31/12/2006
Maksuliik	Kohustus	Kohustus*
Käibemaks	463,352	491,238
Sotsiaalmaks	163,287	164,362
Üksikisiku tulumaks	72,907	76,154
Dividendi tulumaks	112,821	
Töötuskindlustusmakse	3,464	4,261
Kogumispensionimaks	4,839	4,364
Erisoodustuse tulumaks	586,081	597
Kokku:	1,406,751	740,976

juhatuse liige

allkiri

* korrigeeritud vi lk 10

Lisa 8**Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)**

Töövõtjatele võlgnevus seisuga 31.12.2007 oli	638,182 krooni
sh. detsembri eest arvestatud palk	209,809
sh. detsembri eest maksud	236,849
puhkusekohustused töötajatele	191,524
Puhkusekohustuse summat on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.	
Sotsiaal - ja töötuskindlustusmaksu viitvõlad on arvatatud väljamaksmata palgast.	
Kokku viitvõlad:	638,182 krooni

Lisa 9**Remondieraldised**

Lühiajaliste eraldistena on kajastatud Korteriühistute elamute komplekstegevuse korraldamisega kogutud remonditasude maksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Seisuga 31.12.2006	149,268 kr
2007 aastal arvestati remonditasusid	950,193 kr
Teostati remonttöid	797,386 kr
Jääk seisuga 31.12.2007	302,075 kr

Lisa 10**Kapitalirent**

2006.a. PLM-Hoolduse OÜ soetanud kapitalirendi tingimustel kahte sõiduauto:

- sõiduauto Citroen Berlingo (soetusmaksumusega **136.356** krooni) väljaostukohustus 15.09.2009.a.

- sõiduauto Citroen Berlingo (soetusmaksumusega **135.339** krooni) väljaostukohustus 16.02.2010.a.

aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	32,798	30,616	Kokku: 63,414
Kapitalirendi kohustus seisuga 31.12.2007	34,492	32,427	66,919
sh. maksetähtajaga			
kuni 1 aasta	27,045	40,263	67,308
üle 1 aasta			
Kapitalirendi kohustus kokku	61,537	72,690	134,227
aruandeperioodil makstud intressid	4,026	5,597	9,623
keskmise intressimäär	5%	5.8%	

juhatuse liige

allkiri

Lisa 11

Omakapital

Osakapitali kujunemine	Osakapital
OÜ asutamisel 1997.a.	10,000
1999.a. suurendati	30,000
2006.a.osakapitali suurendati fondi emissiooni teel	360,000
Kokku	400,000

Aruandeaastal maksti dividende summas 400 000 krooni, millega kaasnes tulumaksukulu 112.821 krooni

Lisa 12

Müügitulu

PLM Hoolduse OÜ müügitulu jagunemine tegevusalade lõikes:

EMTAK Tegevusalad 81101 Hoonehalduse abitegevused
Müügitulu kokku on 10 360 519 krooni

Lisa 13

Kaubad, materjal ja teenused

	2007	%
Põhimaterjalid	2,725,154	78.8
Abimaterjalid	40,470	1.2
Käsitööriistad	89,200	2.6
Väheväärtuslik kuluinventar	296,232	8.6
Transpordikütus	306,339	8.9
Kokku müüdud kaupade ja materjalide kulud	3,457,395	100

juhatuse liige

allkiri

Lisa 14

Mitmesugused tegevuskulud

	2007	%
Majandamis ja side kulud	347,352	19.42
Transpordi remont ja hooldus, kindlustus	326,088	18.23
Sõidukite kasutusrent	18,437	1.03
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	307	0.02
Büroo kulud	118,377	6.62
Muud ostetud teenused	853,464	47.71
Muu maksude kulud	124,952	6.98
Kokku müüdud kaupade kulud	1,788,977	100

Lisa 15

Muud ärikulud, finantskulud

	2007
Viivised ja trahvid	2,516
Intressikulud	9,623
Muud äritulud kokku	12,139

Lisa 16

Korteriühistu kommunaalmaksed

Korteriühistu kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

Vee- ja kanalisatsioonikulud	288,718
Üldelektri kulud	276,873
Prügiveo kulud	90,937
Gaasi kulud	392,753
Maamaks	1,475
Kokku	1,050,756

juhatuse liige

allkiri

Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

PLM Hoolduse OÜ 2008.a. majandusaasta aruande allkirjastamine
25.juuni 2008 (aruanne on kinnitatud osaniku otsusega 25. juuni 2008).

Jaan Mihkelson
juhatuse liige

Juhatuse liige
allkiri

Sõltumatu audiitori järeldusotsus
PLM-Hoolduse OÜ osanikule

Olen auditeerinud lehekülgedel 4 kuni 17 PLM-Hoolduse OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatus vastutab nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õige ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Juhatuse kohustuste hulka kuulub muuhulgas ka sellise sisekontrolli süsteemi kujundamine, kehtestamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse ilma pettustest või eksimustest tulenevate oluliste vigadeta. Juhatuse kohustus on ka asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning põhjendatud raamatupidamishinnangute andmine.

Audiitori kohustused

Vastutan arvamuse eest, mida avaldan nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta minu auditi põhjal. Viisin oma auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Need standardid nõuavad, et järgin eetikanõudeid ning planeerin ja viin auditi läbi saamaks põhjendatud kindlust asjaolule, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Audit hõlmab protseduuride läbiviimist eesmärgiga saada tõendusmaterjali raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta. Sooritatud auditi protseduurid sõltuvad audiitori hinnangutest, sealhulgas hinnangust riskile, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada olulisi vigu, mis tulenevad pettustest või eksimustest. Nimetatud riski hindamisel, eesmärgiga planeerida asjakohaseid auditi protseduure, võtab audiitor arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglase esitusviisi tagamiseks ettevõttes juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid ei anna hinnangut selle toimivuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt antud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ning raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

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

Arvamus

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt PLM-Hoolduse OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 25. juuni 2008


Liili Kask
Vannutatud audiitor

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2007. aasta kasum 44,937

PLM-Hoolduse OÜ juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljäärnevalt:

Dividendideks:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumist 350,000

2007.a. kasumist 100,000

Vaba omakapitali jääk peale kasumi jaotamist 182,482

juhatuse liige allkiri

PLM - HOOLDUSEOÜ osanike nimekiri seisuga 25.06.2008

Jaan Mihkelson

Elukoht Tallinn

Isikukood 35410140215

Osa nominaalväärtus 400 000 krooni

Juhatuses liige
allkiri

