

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing PALLANTIS GRUPP**registrikood:** 10633829

tänava/talu nimi, Järveküla tee 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohtla-Järve linn

vald:

postsihtnumber: 30328

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +3723324043

faks: +3723324043

e-posti aadress: pallantisgrupp@mail.ru

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ-u Pallantis Grupp põhitegevuseks on mööbli valmistamine, kaubandustegevus.

2009.aasta realiseerimise netokäive oli 1 955 510 eesti krooni.

Aasta jooksul ettevõttes oli 9 töötajat, nende töötasu 199 567 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest ja tehti väljamakseid 39 150 krooni (töötasu). Järgmisel aastal mudatused ei tule.

Plaanis on suurendada oma netokäive kuni 10 % .

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustiku §179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja raamatupidamise lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Juhatus hinnangul on OÜ Pallantis Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 900	50 992	2
Nõuded ja ettemaksed	73 499	85 652	3
Varud	365 756	549 943	
Kokku käibevara	441 155	686 587	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	675 681	782 422	6
Kokku põhivara	675 681	782 422	
Kokku varad	1 116 836	1 469 009	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	63 668	59 987	7
Võlad ja ettemaksed	175 978	116 034	8
Kokku lühiajalised kohustused	239 646	176 021	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	114 916	178 584	
Kokku pikaajalised kohustused	114 916	178 584	
Kokku kohustused	354 562	354 605	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Registreerimata osakapital		400 000	
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	634 404	589 631	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 870	44 773	
Kokku omakapital	762 274	1 114 404	
Kokku kohustused ja omakapital	1 116 836	1 469 009	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 955 510	2 606 077	9
Muud äritulud	421 249	741	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 681 093	-1 826 258	
Mitmesugused tegevuskulud	-165 919	-126 321	
Tööjõukulud	-323 545	-403 954	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-165 082	-165 486	
Muud ärikulud	-3 992	-18 389	
Ärikasum (-kahjum)	37 128	66 410	
Finantstulud ja -kulud	10 742	-21 637	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 870	44 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 870	44 773	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 128	66 410
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	165 082	165 486
Kasum (kahjum) põhivara müügist	8 352	
Kokku korrigeerimised	173 434	165 486
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 153	64 126
Varude muutus	184 187	-83 162
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	59 945	-46 005
Laekunud intressid	10 742	
Makstud intressid		-21 637
Kokku rahavood äritegevusest	477 589	145 218
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 694	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-66 694	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-56 161
Makstud intressid	-59 987	-56 519
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 987	-112 680
Kokku rahavood	350 908	32 538
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 992	18 454
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-49 092	32 538
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 900	50 992

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	400 000	32 000	597 631	1 069 631
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				44 773	44 773
Muutused reservides			8 000	-8 000	
31.12.2008	40 000	400 000	40 000	634 404	1 114 404
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				47 870	47 870
Muud muutused omakapitalis		-400 000			-400 000
31.12.2009	40 000	0	40 000	682 274	762 274

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pallantis Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Pallantis Grupp kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana bilansis kajastatakse varad maksumusega üle 9999 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeas. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse.

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividendi tulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas		431
Arvelduskontod	1 900	50 561
Kokku raha	1 900	50 992

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	73 499	85 632
Kokku Nõuded ja ettemaksed	73 499	85 632

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		558
Käibemaks	7 439	23 322
Üksikisiku tulumaks	3 418	3 867
Sotsiaalmaks	18 822	17 787
Kohustuslik kogumispension	28	296
Töötuskindlustusmaksed	1 892	406
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 599	46 236

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	213 852	208 439
Müügiks ostetud kaubad	151 698	340 576
Ettemaksed varude eest	206	928
Kokku varud	365 756	549 943

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	32 706	516 359	864 077	864 077	1 413 142
Akumuleeritud kulum		-159 258	-362 137	-362 137	-521 395
Jääkmaksumus	32 706	357 101	501 940	501 940	891 747
Ostud ja parendused			56 161	56 161	56 161
Muud ostud ja parendused			56 161	56 161	56 161
Amortisatsioonikulu		-41 304	-124 182	-124 182	-165 486
31.12.2008					
Soetusmaksumus	32 706	516 359	920 238	920 238	1 469 303
Akumuleeritud kulum		-200 562	-486 319	-486 319	-686 881
Jääkmaksumus	32 706	315 797	433 919	433 919	782 422
Ostud ja parendused			66 694	66 694	66 694
Muud ostud ja parendused			66 694	66 694	66 694
Amortisatsioonikulu		-41 304	-69 334	-69 334	-110 638
Müügid			-62 797	-62 797	-62 797
31.12.2009					
Soetusmaksumus	32 706	516 359		924 135	1 473 200
Akumuleeritud kulum		-241 866		-555 653	-797 519
Jääkmaksumus	32 706	274 493	368 482	368 482	675 681

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	178 584	63 668	114 916	
Laenukohustused kokku	178 584	63 668	114 916	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	238 571	59 987	178 584	
Laenukohustused kokku	238 571	59 987	178 584	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	115 429	50 457	
Võlad töövõtjatele	28 950	19 341	
Maksuvõlad	31 599	46 236	4
Kokku võlad ja ettemaksed	175 978	116 034	

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 955 510	2 606 077
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 955 510	2 606 077
Kokku müügitulu	1 955 510	2 606 077
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
31091 Mujal liigitamata mööbli tootmine	1 955 510	2 606 077
Kokku müügitulu	1 955 510	2 606 077

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	238 717	303 041
Sotsiaalmaksud	83 898	116 178
Pensionikulu	602	2 016
Kokku tööjõukulud	323 217	421 235
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	5

Lisa 11 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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	39 150	39 150

Puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing PALLANTIS GRUPP (registrikood: 10633829) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAPITOLINA TOMBAND	Juhatuse liige	13.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	634 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 870
Kokku	682 274

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	1955510	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Raudjärv	47603012248	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pallantisgrupp@mail.ru
Faks	+372 33 24043
Faks	+372 33 70 039
Telefon	+372 33 24043