

PLT Primed Invest OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	PLT Primed Invest OÜ
Äriregistri kood	11120339
Aadress	Metsa 21a, Saue vald, Harjumaa 76401
Telefon	372 50 98199
Faks	-
Elektronpost	kristel@ulla.ee
Põhitegevusala	7134 mujal liigitamata seadmete ja masinate rentimine
Majandusaasta algus	1.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2006
Juhatuse liikmed	Peeter Poom, Lauri Ulla
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2. Maksunõuded ja kohustused	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 4. Lühiajalised ja pikaajalised tagatiseta kohustused	12
Lisa 5. Kapitalirent	12
Lisa 6. Tingimuslikud kohustused	13
Juhatuse allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
PLT Primed Invest OÜ osanikud seisuga 11.06.2006:	16

Tegevusaruanne**Sissejuhatus**

PLT Primed Invest OÜ jätkas 2006.aastal põhitegevusalal ehk masinata ja seadmete väljarentimist pakkudes.

Tulud, kulud ja kasum

2006.aastal moodustas PLT Primed Invest OÜ müügitulu 232 tuh. krooni. Müügitulu oli peamiselt teenuste müük ning piirdus Eestiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	232 328	200 987
Tulu kasv	15,6%	100%
Brutokasumi määr %	18,8%	97%
Puhaskasum	43 721	173 051
Kasumi kasv	0%	100%
Puhasrentaablus	18,8%	86%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,48	0,68
ROA	7,47%	24%
ROE	17%	81%

Investeeringud

Aruandeperioodil uusi investeeringuid ei tehtud.

Personal

Ettevõtte juhatusele 2006.aastal töötasusid ei makstud. Juhtimisteenust osteti sisse.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

PLT Primed Invest OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on soetada uusi digitaaltrükiga seotud masinaid ja seadmeid ning jätkata teenuste müüki klientidele.

Peeter Poom	juhatuse liige		11.06.2007
Lauri Ulla	juhatuse liige		11.06.2007

Raamatupidamise aastaaruanne**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

PLT Primed Invest OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt PLT Primed Invest OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (11.06.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ PLT Primed Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Peeter Poom	juhatuse liige		11.06.2007
-------------	----------------	-------	------------

Lauri Ulla	juhatuse liige		11.06.2007
------------	----------------	-------	------------

Bilanss

AKTIVA	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		5 158	18 332
Aktsiad ja muud väärtpaberid			
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		0	18 565
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	107 308	49 433
Muud lühiajalised nõuded			
Ettemaksed teenuste eest			
Kokku		107 308	67 999
Varud			
Tooraine ja materjal			
Lõpetamata toodang			
Valmistoodang			
Müügiks ostetud kaubad			
Ettemaksed hankijatele			
Kokku		0	0
Käibevara kokku		112 466	86 331
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütaretevõtete aktsiad või osad		40 000	
Sidusettevõtete aktsiad või osad			
Muud aktsiad ja väärtpaberid			
Pikaajalised nõuded			
Kokku		0	0
Kinnisvarainvesteeringud			
Materiaalne põhivara			
Maa			
Ehitised			
Masinad ja seadmed	3	561 155	613 630
Muu materiaalne põhivara			
Akumuleeritud põhivara kulum		128 300	-16 150
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed			
Kokku		432 855	597 480
Immateriaalne põhivara			
Firmaväärtus			
Arenguväljaminekud			
Muu immateriaalne põhivara			
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest			
Kokku		0	0
Põhivara kokku		472 855	597 480
AKTIVA KOKKU		585 321	683 810

PASSIVA	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	4	3 662	88 662
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		98 836	
Konverteeritavad võlakohustused			
Kokku		102 498	88 662
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		1 041	
Võlad töövõtjatele			
Maksuvõlad	2	111 989	38 097
Muud võlad			
Saadud ettemaksed			
Kokku		113 030	38 097
Lühiajalised eraldised			
Lühiajalised kohustused kokku		215 527	126 759
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad, kapitalirendi kohustused	5	113 021	344 000
Konverteeritavad võlakohustused			
Kokku		113 021	344 000
Muud pikaajalised võlad			
Pikaajalised eraldised			
Pikaajalised kohustused kokku		113 021	344 000
Kohustused kokku		328 548	470 758
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Ülekurss			
Omaosad (miinus)			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Muud reservid			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		169 052	0
Aruandeaasta kasum		43 721	
Omakapital kokku		256 773	213 052
PASSIVA KOKKU		585 321	683 810

Kasumiaruanne**ÄRITULUD**

Realiseerimise netokäive 232 328

Lõpetamata toodangu varude jääkide muutus

Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel

Muud äritulud

Kokku äritulud 232 328

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal, teenused 30 000

Mitmesugused tegevuskulud 32 426

Tööjõu kulud

Kulum 112 150

Muud ärikulud

Kokku ärikulud 174 576

ÄRIKASUM (KAHJUM) KOKKU 57 752

Finantstulud

Muud intressitulud 9

Finantstulud kokku 9

Finantskulud

Muud finantskulud 14 041

Finantskulud kokku 14 041

ARUANDEAASTA KASUM 43 721

Rahavoogude aruanne

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisa	2006	2005
Kasum		43 721	173 052
Kasum põhivara müügist			
Arvestatud amortisatsioon		112 150	16 150
Põhivara allahindlus			
Kaposaluse meetod			
Kasum väärtpaperite müügist			
Kahjum põhivara likvideerimisest			
Käibevarade jäägi muutus			
Ostjad		18 565	-18 565
Mitmesugused nõuded			
Viitlaekumised			
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		-5 400	-11 337
Varud			
Kokku		-35 435	-29 902
Lühiajaliste kohustuste muutus		88 769	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		257 805	159 300
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST			
Põhivara müügist			
Muud investeeringud		-40 000	
Rekonstrueerimise kulud			
Soetatud masinad			-613 630
Inventar			
Uusehitised			
Ettemaksed			
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU		-40 000	-613 630
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
Laekunud pikaajalist laenu			432 662
Aktsiate emiteerimisest			40 000
Tresooraktsiate müügist			
Pikaajalise laenu tasumine		-230 979	
Arvestatud dividendid			
Tresooraktsiate tagasiost			
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU		-230 979	472 662
KOKKU RAHAVOOD		-13 174	18 332
RAHA JÄÄGI MUUTUS			
Aasta lõpuks		5 158	18 332
Aasta alguseks		18 332	0
MUUTUS		-13 174	18 332

Omakapitali muutuste aruanne

Seisuga 11.06.2007 on ettevõtte osakapital 40 000 krooni, mis koosneb kahest osast:

1 osa nimiväärtusega 20 000 krooni – 50% osakapitalist

1 osa nimiväärtusega 20 000 krooni – 50% osakapitalist

Ettevõtte miinimumkapital on 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

	Osakapital	Aažio	Reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2004					0
Aruandeperioodi kasum				173 052	
Saldo 31.12.2005	40 000		4 000	169 052	213 052
Aruandeperioodi kasum				43 721	
Saldo 31.12.2006	40 000		4 000	212 773	256 773

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

PLT Primed Invest OÜ 2006.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.

PLT Primed Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalentid

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukoha. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtides järgmisest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5 aastat

Kohustused

Kohustusena kajastatakse bilansis materiaalselt fikseeritavad, teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi. Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2. Maksunõuded ja kohustused

Käibemaksu ettemaks:	2006	2005
Käibemaks	-4 680	11 337
Maksude ettemaksed kokku:	-4 680	11 337

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Soetusmaksumus	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	613 630
Soetatud põhivara	-52 475
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	561 155
Akumuleeritud kulum	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-16 150
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-112 150
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-128 300
Jääkväärtus	
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	597 480
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	432 855

Lisa 4. Lühiajalised ja pikaajalised tagatiseta kohustused

Kohustus	Lühiajaline	Pikaajaline	Aasta intress	Alusvaluuta	Lõpp-tähtaeg
Lühiajaline	3 662			EEK	31.12.2007
Kokku	3 662	0			

Lisa 5. Kapitalirent

PLT Primed Invest OÜ poolt on võetud Sampo Liising AS-It kapitalirendile Sõiduauto Subaru Impreza. Kapitalirendileping nr.251223PP on sõlmitud 23.12.2005 tähtajaga 15.01.2009 intressiga 5,2%. Alusvaluuta on Eesti kroon ja maksetähtajad igakuised.

Lisa 6. Tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 212 773 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda jaotamata kasumi välamaksmisel dividendidena, on 46 810 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 165 963 krooni.

Juhatusel allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele

PLT Primed Invest OÜ juhatus on koostanud 2006.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Peeter Poom	juhatuse liige		11.06.2007
Lauri Ulla	juhatuse liige		11.06.2007

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	169 052
2006. aasta puhaskasum	43 721

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 212 773

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Jaotamata kasumi jääk: 212 773

Peeter Poom	juhatuse liige		11.06.2007
-------------	----------------	-------	------------

Lauri Ulla	juhatuse liige		11.06.2007
------------	----------------	-------	------------

PLT Primed Invest OÜ osanikud seisuga 11.06.2007:

1. Peeter Poom, isikukood 36410304919, elukoht Tallinn, kellele kuulub 1 osa nimiväärtusega 20 000 krooni, mis moodustab osakapitalist 50%.
2. Lauri Ulla, isikukood 37304070356, elukoht Harjumaa, kellele kuulub 1 osa nimiväärtusega 20 000 krooni, mis moodustab osakapitalist 50%.

Majandusaasta aruande allkirjad

PLT PriMed Invest OÜ (registrikood: 11120339) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Lauri Ulla (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2007