

30 -06- 2005

15

Majandusaasta aruanne

Anna Iher

KONTROLLITUD

PalsPluss OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood	10365044
Aadress:	Rästa põik 14, Tallinn 13425
Telefon:	6552479
Faks:	6552479
Elektronpost	Info@palspluss.ee
Interneti kodulehekülg	www.palspluss.ee
Põhitegevusala:	Gaasivarustustööd
Tegevjuht:	Vassili Klotsko
Audiitorkontroll:	Viktoria Vassiljeva

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

SISUKORD

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	3
Tegevusaruanne	4
Audiitori järeldusotsus	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	9
Rahavoogude aruanne.....	10
Omakapitali muutuse aruanne.....	11
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	12
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	13
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine.....	13
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	13
Lisa 4. Müügitulu.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14
OSANIKE NIMEKIRI.....	15



30-06-2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

PalsPluss OÜ osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 601545 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi0..... krooni,
dividendideks92105..... krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele ...509440..... krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Tegevusaruanne

30.06.2005

PalsPluss OÜ põhitegevus on gaasivarustustööd.
2004 aastal realiseerimise netto-käive moodustas 6 193 749 krooni, mis on 14% võrra rohkem kui 2003 aastal.

PalsPluss OÜ majandustegevust iseloomustas 2004 aastal tootmismahu stabiliseerumine.

Tähelepanu pöörduti eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Väljamakseid juhatuse ja nõukogu liikmetele ei tehtud.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 462009 krooni. Keskmise töötajate arv 2004.aastal oli 9.



30.06.2005

**Audiitori järeldusotsus Palspluss OÜ
osanikudele**

Olen kontrollinud Palspluss OÜ (reg. nr. 10365044, asukoht Rästa põik 14, Tallinn) 2004 majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu eesmärk on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta. Minu audiitorkontrolli ulatus on olnud piiratud sellel asjaoludel, et mina ei osalenud sularaha ning varude inventeerimisel majandusaasta lõpul.

Olen seisukohal, et aastaaruanne (mis näitab 2004 aasta finantstulemuseks 325 114 krooni kasumit ja bilansi lõppsummaks 1 284 931 krooni) kajastab õigesti ja õiglaselt Palspluss OÜ-u finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning 2004 majandusaasta kasumit, välja arvatud teatud puudused.



Viktoria Vassiljeva
Isikukood 46609060338,
Audiitoritunnistus
Nr. 368

Tallinn, 27. juuni 2005 a.

30.06.2005

Juhatuse deklaratsioon

PalsPluss OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 29.04.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on PalsPluss OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

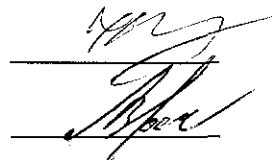
Tallinnas, 29.aprill 2005.a

VASSILI Klotško

juhatuse esimees

ALEKSANDR BORODAJEV

juhatuse liige



30-06-2005

kroonides

Bilanss

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

1. Raha ja pangakontod	Lisa 1	492 834	273 240
2. Nõuded ostjate vastu		434 946	335 888
2.1. Ostjate tasumata summad		434 946	335 888
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		6 186	10 530
3.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 3	6 186	10 530
4. Varud		99 950	3 936
4.1. Ostetud kaubad müügiks		99 021	0
4.2. Ettemaksed hankijatele		929	3 936

KÄIBEVARA KOKKU		1 033 916	623 594
-----------------	--	-----------	---------

PÕHIVARA

5. Materiaalne põhivara	Lisa 2	251 015	297 421
5.1. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		314 949	314 949
5.2. Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		141 986	108 195
5.3. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-205 920	-125 723

PÕHIVARA KOKKU		251 015	297 421
----------------	--	---------	---------

AKTIVA KOKKU		1 284 931	921 015
--------------	--	-----------	---------



31.12.2005

kroonides

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

6.	Võlakohustused		359 443	352 204
6.1.	Tagatiseta võlakohustused		359 443	352 204
7.	Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest		40 000	68 476
8.	Võlad hankijatele		32 340	18 054
9.	Maksuvõlad	Lisa 3	109 249	32 586
10.	Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		87 354	58 264
10.1.	Võlad töövõtjatele		61 933	40 971
10.2.	Muud viitvõlad		25 421	17 293

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			628 386	529 584
--------------------------------------	--	--	----------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU			628 386	529 584
-------------------------	--	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

11.	Osakapital nimiväärtuses		50 000	50 000
12.	Reservid		5 000	5 000
12.1.	Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
13.	Eelmiste perioodide jaotamata kasum		276 431	20 964
14.	Aruandeaasta kasum (kahjum)		325 114	315 467

KOKKU OMAKAPITAL			656 545	391 431
-------------------------	--	--	----------------	----------------

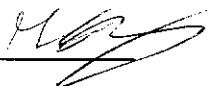
PASSIVA KOKKU			1 284 931	921 015
----------------------	--	--	------------------	----------------

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2005

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2004	2003
ÄRITULUD			
1. Müügitulu	Lisa 4	6 193 749	5 431 464
ÄRITULUD KOKKU		6 193 749	5 431 464
ÄRIKULUD			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused		4 458 147	4 108 159
3. Mitmesugused tegevuskulud		690 214	480 638
4. Tööjõukulud		617 244	450 540
4.1. palgakulu		462 009	337 481
4.2. sotsiaalmaksud		152 923	111 369
4.3. töötuskindlustus		2 312	1 690
5. Kulum		80 197	76 644
5.1. põhivara kulum		80 197	76 644
6. Muud ärikulud		200	143
ÄRIKULUD KOKKU		5 846 002	5 116 124
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		347 747	315 340
FINANTSTULUD JA -KULUD		-1 552	127
7. intressitulud		14	204
8. kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-1 281	0
9. muud finantstulud ja -kulud		-285	-77
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		346 195	315 467
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		346 195	315 467
10. Tulumaks		21 081	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		325 114	315 467



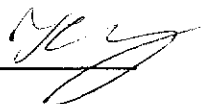
30-06-2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

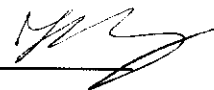
	2004	2003
Puhaskasum	325 114	315 467
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	80 197	76 644
Kahjum põhivara müügist	200	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	405 511	392 111
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-99 058	-144 944
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	4 344	0
Varud (+/-)	-96 014	57 321
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	0	-10 530
Maksuvõlad (+/-)	76 663	2 051
Võlgnevus hankijatele (+/-)	14 286	-108 076
Mitmesugused võlad (+/-)	7 239	18 276
Ostjate ettemaksed (+/-)	-28 476	68 476
Viiitvõlad (+/-)	29 090	13 063
Põhitegevuse genereeritud raha	313 585	287 748
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	313 585	287 748
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-33 991	-80 026
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-33 991	-80 026
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-60 000	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-60 000	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	219 594	207 722
RAHA ALGJÄÄK	273 240	65 518
RAHA LÕPPJÄÄK	492 834	273 240



30-06-2005

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Ülekurss	Ümber- hindluse reserv	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.03	50 000	0	0	5 000	16 639	4 325	75 964
Eelmise perioodi kasum					4 325	-4 325	
2003.a. kasum						315 467	
Seisuga 31.12.03	50 000	0	0	5 000	20 964	315 467	391 431
Seisuga 01.01.04	50 000	0	0	5 000	20 964	315 467	391 431
Makstud dividendid					-60 000	0	
Eelmise perioodi kasum					315 467	-315 467	
2004.a. kasum						325 114	
Seisuga 31.12.04	50 000	0	0	5 000	276 431	325 114	656 545



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

30.06.2005

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 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 tööeest.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ PalsPluss moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



Lisa 1. Raha ja pangakontodTallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

	2004	2003
Sularaha kassas	425	751
Pangakontod EEK	492409	272489
Kokku	492834	273240

30.06.2005

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	314 949	108 195	0	0	423 144
Soetamine	0	0	33 991	0		33 991
Mahakandmine (-)			-200			-200
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	314 949	141 986	0	0	456 935
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	84 552	41 171	0	0	125 723
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	57 905	22 292			80 197
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	142 457	63 463	0	0	205 920
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	230 397	67 024	0	0	297 421
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	172 492	78 523	0	0	251 015

Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne nii eelneval kui aruandeaastal.

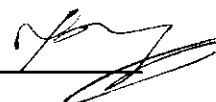
Väheoluliste põhivaraobjektide maksumuse ülempiir on 3000 EEK.

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	85076	0	15299
Sotsiaalmaksuvõlg	0	15080	0	10652
Isiku tulumaks	0	7778	0	5815
Kogumispension	0	640	0	336
Intress	85	0	85	0
Töötuskindlustus	0	675	0	484
Kokku	85	109249	85	32586

Lisa 4. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004		2003	
Gaasivarustustööd	6193749	100%	5431464	100%
Kokku	6193749	100%	5431464	100%
Müügitulu riikide lõikes:	2004		2003	
Soome	0	0%	5161	0%
Eesti	6193749	100%	5426303	100%
Kokku	6193749	100%	5431464	100%



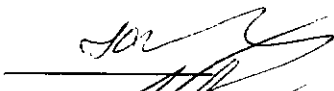
Ellinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

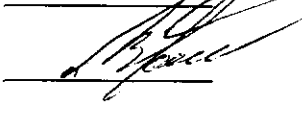
30.06.2005

Majandusaasta aruande allkirjad

PalsPluss OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "17" juunil 2005.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
------	--------------	---------

Vassili Klotsko	juhatuse esimees	
-----------------	------------------	--

Aleksandr Borodajev	juhatuse liige	
---------------------	----------------	---

30-06-2005

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ PalsPluss

Nimi	Aadress	Isikukood	Osad
Vassili Klotsko	Tallinn	36107020306	25000
Aleksandr Borodajev	Tallinn	35410130219	25000

