

Harju Maakiri
Registriosakond
SISSE TULNUD
22-06-2006

23
EST A LEPPIK

Majandusaasta aruanne 2005.a.

Aruande aasta algus: 01.01.2005
Aruande aasta lõpp: 31.12.2005

AS PELGULINNA AUTOBAAS

Registrikood: 10218190
Aadress: Tallinn 10412, Paavli tn. 5a
Telefon: (+372) 6602609

Fax: (+372) 6602629
e-post: veod@katsekoda.ee

Põhitegevusala: autotranspordi teenused

SISUKORD

SISSE TULNUD

22 -06- 2006

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	13
Lisa 3 Ostjate tasumata summad	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed	13
Lisa 5 Tulevaste perioodide kulud	14
Lisa 6 Varud ja müügiootel vara	14
Lisa 7 Pikaajalised nõuded	14
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Kapitali- ja kasutusrent	15
Lisa 11 Võlakohustused	16
Lisa 12 Maksuvõlad	17
Lisa 13 Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	17
Lisa 14 Omakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Panditud vara	19
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega	19
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	21
Audiitori järeldusotsus	22
Kasumi jaotamise ettepanek	23



TEGEVUSARUANNE

AS Pelgulinna Autobaas on 1991.a. asutatud transpordiettevõtte, mis tegeleb siseriikliku ja rahvusvahelise kaubaveoga. Autobaasi aktsiakapital on 688500 krooni.

AS Pelgulinna Autobaasi majandustegevusele ja -tulemustele avaldasid 2005.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- Kütuse hindade tõus
- Veohindade alanemine rahvusvahelisel veondusturul s.h. odavate Poola, Leedu ja Läti veofirmade sissetung turule.

Käive

2005.a. oli ettevõtte müügitulu 11,76 milj.krooni, mis on suurem 2004.a. müügitulust (10,85 milj.krooni) 0,91 milj.krooni.

Vedude osas käive suurenes 1,08 milj.krooni. Muu müügitulu vähenes 0,17 milj.krooni.

2006.a. planeeritakse hoida käivet vedude osas 2005.a. tasemel.

Investeeringud

2005.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse omavahenditest 6,7 tuh.krooni, Hansaliisingust liisiti üks sadulauto ja kaks poolhaagist, mille väärtus kokku on 1760,4 tuh.krooni.

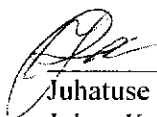
Olulisi uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid 2005.a. ei tehtud ja ka 2006.a. plaanis ei ole ette nähtud.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2005.a. keskmiselt 35 põhikohaga töötajat ning kogu 2005.a. tööjõukulu oli 2882,2 tuh.krooni. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina, ning ettevõtte nõukogu koosneb kolmest liikmest. 2005.a. juhatuse tasu ei makstud ja nõukogu liikmete tasu oli 36,0 tuh.krooni.

Erisoodustuseks on kolme juhtkonna liikme sõiduauto kasutamine, mille pealt ettevõtte maksab erisoodustuste makse.

Juhatus ja nõukogu liikmetele teenistuslepingu lõppemisel soodustusi, hüvitisi ja garantiisid ettenähtud ei ole.



Juhatus liige
Juhan Kasemaa

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 21 toodud AS Pelgulinna Autobaas raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. AS Pelgulinna Autobaas on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhan Kasemaa

(juhatuse liige)

Tallinn, 20.juuni 2006

BILANSS

(kroonides)

	Lisad	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	1692	372
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	3	1330286	960772
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		20250	21949
Ettemaksed			
Maksude ettemakse ja tagasinõuded	4	95402	7494
Tulevaste peridoodide kulud	5	92974	85667
Ettemaksed kokku		188376	93161
Varud ja müügioteel vara	6		
Tooraine ja materjal		171977	5389
Müügioteel vara		282488	0
Varud ja müügioteel vara kokku		454465	5389
Käibevara kokku		1995069	1081643
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Pikaajalised nõuded (korrigeeritud soetusmaksumuses)	7	0	1858946
Kinnisvarainvesteeringud	8		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		108900	391388
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-108900	-108900
Ettemaks maa(teenuse) eest		3171	0
Kinnisvarainvesteeringud kokku		3171	282488
Materiaalne põhivara	9		
Masinate ja seadmete (soetusmaksumuses)		12768191	12890719
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		113626	144760
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-6435975	-7173889
Materiaalne põhivara kokku		6445842	5861590
Põhivara kokku		6449013	8003024
AKTIVA (VARAD) KOKKU		8444082	9084667

	Lisad	31.12.2005	31.12.2004
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	11	1179995	1160714
Pikaajaliste võlakohustuste tagasi-			
maksused järgmisel perioodil	11	1213361	1185259
Võlakohustused kokku		2393356	2345973
Võlad tarnijatele		1267737	982910
Maksuvõlad	12	226385	586791
Viitvõlad (aruandeperioodi tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjatele		278034	314324
Dividendivõlad		0	58900
Intressivõlad		87515	50016
Muud viitvõlad		32423	56666
Viitvõlad kokku		397972	479906
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	13	0	26345
Lühiajalised kohustused kokku		4285450	4421925
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	11	1225979	735868
Kohustused kokku		5511429	5157793
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	14	688500	688500
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		68850	68850
Muud reservid		1991248	1991248
Reservid kokku		2060098	2060098
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		1178276	985951
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		-994221	192325
Omakapital kokku		2932653	3926874
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		8444082	9084667

KASUMIARUANNE1. skeem
(kroonides)

	Lisad	2005.a.	2004.a.
Äritulud			
Müügitulu	15	11762966	10850781
Muud äritulud	16	885840	3689353
Äritulud kokku		12648806	14540134
Ärikulud			
Kaubad, materjal ja teenused		9599329	7702624
Muud tegevuskulud		745163	775165
Tööjõu kulud			
palgakulu		2159553	2635274
sotsiaalmaksud		722692	882119
Tööjõu kulud kokku		2882245	3517393
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8,9	1037925	1122261
Muud ärikulud		72888	133309
Ärikulud kokku		14337550	13250752
Ärikasum (- kahjum)		-1688744	1289382
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-144270	-258264
Muu finantstulu(-kulu)		838793	-838793
Finantstulud ja -kulud kokku		694523	-1097057
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-994221	192325
Aruandeaasta puhaskasum		-994221	192325

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides) 22-06-2006

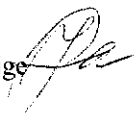
	Lisad	2005.a.	2004.a.
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum (- kahjum)		-1688744	1289382
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8,9	1037925	1122261
kasum põhivara müügist		-208704	-2654296
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-463030	-57412
s.h.			
ostjatelt laekumata summad	3	-369514	+20929
laenu tasaroveldus ostjaga		0	-57702
muud lühiajalised nõuded		+1699	+33051
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	-87908	+18503
muud ettemaksud tul.per.kulud	5	-7307	-72193
Varude muutus (tooraine ja materjal)		-166588	+18082
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettem.muutus		+2069066	+504633
s.h.			
tarnijatele tasumata summad		+284827	-285150
Põhivara müügi tasarovestus tarnija arvetega		+2212923	+622191
Maksuvõlad	12	-360406	+212071
võlad töövõtjatele		-36290	-7542
muud viitvõlad		-5643	-12671
ettemakstud tulevaste perioodide tulu	13	-26345	-24266
Makstud intressid		-140571	-214954
Makstud tulumaks	14	-18600	-44692
Kokku rahavoog äritegevusest		420754	-36996
RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetamine		-6687	-29531
mat.põhivara müük		353644	811710
Kinnistu müügist laekunud		484816	0
Kokku rahavood investeerimistegEVusest		831773	782179
RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud		+323323	+768300
Laenude tagasimaksed		-304042	-73238
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	10	-1211588	-1313020
Dividendide väljamaks	14	-58900	-127200
Kokku rahavood finantseerimistegEVusest		-1251207	-745158
RAHAVOOG KOKKU			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		372	347
Raha ja raha ekvivalentide muutus		+1320	+25
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	1692	372

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Aktiikapital	Kohustusl.reservk.	Arengureserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	688500	40350	1991248	1012357	3732455
Reservkapitali suurendamine	0	28500	0	-28500	0
Eel.per.kasumi muutus	0	0	0	2094	2094
2004.a.kasum	0	0	0	192325	192325
Saldo 31.12.2004	688500	68850	1991248	1178276	3926874
2005.a.kahjum	0	0	0	-994221	-994221
Saldo 31.12.2005	688500	68850	1991248	184055	2932653

Täiendav informatsioon aktsiikapitali ja omakapitali kohta on toodud lisas 14.



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE***Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted***

AS Pelgulinna Autobaas 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

AS Pelgulinna Autobaasi 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja -kuluna.

Nõuded

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kõik muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Varud.

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mitte-tagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Pikaajalised finantsinvesteeringud.

Pikaajalised finantsinvesteeringud on finantsvarad, mida tõenäoliselt ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul. Siin on kajastatud pikaajaline nõue ostja vastu korregeeritud soetusmaksumuses. Pikaajalise finantsinvesteeringu korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud.

Kinnisvarainvesteeringud on maa, mida hoitakse pikaajaliselt turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ettevõtte ise ei kasuta ning hooned, mida ettevõtte omab või rendib kapitalirendi tingimustel ning rendib välja kasutusrendi tingimustel või hooned, mida ettevõtte soovib välja rentida, kuid hetkel on kasutuseta, kuna rentnike pole leitud.

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuses, miinus akumulieeritud kulum (hoonetel). Maa amortisatsiooni ei arvestata, hoonete aasta amortisatsioonimäär on 4%. Amortisatsioonimäärad lähtuvad vara kasulikust elueast.

Materiaalne põhivara.

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 2000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 4%
- Masinad ja seadmed 10%
- Transpordivahendid 10%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 10%

Amortisatsioonimäärad lähtuvad vara kasulikust elueast.

Maa amortisatsiooni ei arvestata.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenu, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

22-06-2006

Reservid

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Arengureservi kasutamine on aktsionäride üldkoosoleku pädevuses.

Tulude arvestus.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustati Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende 2005.a. maksumääraga 24/76 (1. jaanuarist 2006.a. 23/77) netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruande äritegevuse osa on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringutegevuse ja finantseeringutegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Kapitali- ja kasutusrendid.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Rentniku aruannetes kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu perioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodidele arvestusega, et inressimäär on igal ajahetkel kohustuse



jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Rendileandja aruannetes kajastatakse kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara oma bilansis tavakorras, analoogiliselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad kõik olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005. ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	1657	369
Arveldusarve pangas	35	3
Kokku raha ja pangakontod	1692	372

Lisa 3 Ostjate tasumata summad

2005.a. ostjate tasumata summad on 2005.a. bilansi koostamise päevaks laekunud.

2004.a. ostjate tasumata summad olid 2004.a. bilansi koostamise päevaks laekunud.

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjate tasumata summad	1330286	960772

Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kuludesse kantud kui lootusetu ostjate võlg.

2005.aastal oli lootusetu ostjate võlgnevus 2000 krooni, 2004.aastal moodustas see 52148 krooni.

Lisa 4 Maksude ettemaksed

Maksu liik	31.12.2005	31.12.2004
Käibemaks	95397	0
käibemaksu intressid	5	0
raskeveoki maks	0	7452
maamaksu intressid	0	42
Kokku	95402	7494

Lisa 5 Tulevaste perioodide kulud

SISSE TULNUD

	31.12.2005	31.12.2004
Ajakirjanduse tellimused	4105	3838
Kindlustuse kulud	88869	76343
Autoreem.teenuse ettem.	0	5486
Kokku	92974	85667

22 -06- 2006

Lisa 6 Varud ja müügioteel vara

2005.a. ja 2004.a. varude allahindlust teostatud ei ole.

2005.a.mittelikviidseid varusid ei esinenud, 2004.aastal samuti mitte.

Varude koosseisus:

Tooraine ja materjal	31.12.2005	31.12.2004
Diiselkütus	166491	0
Määrdeained, õlid	5486	5389
Kokku	171977	5389

Müügioteel vara	31.12.2005	31.12.2004
Maa 8370m2, Paavli 5a	282488	0
Kokku	282488	0

Lisa 7 Pikaajalised nõuded

	31.12.2005	31.12.2004
Pikaajalised nõuded	0	1858946

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

	Ettemaksed	Maa	Hooned	Kokku
Saldo 31.12.2004				
Soetusmaksumus	0	282488	108900	391388
Akumuleeritud kulum	0	0	108900	108900
Jääkmaksumus	0	282488	0	282488
2005.a.toimunud muutused				
Müügioteel vara	0	-282488	0	-282488
Maa(Teenuse) eest ettemaks	3171	0	0	3171
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	3171	0	108900	108900
Akumuleeritud kulum	0	0	108900	108900
Jääkmaksumus	3171	0	0	3171

Info panditud kinnisvarainvesteeringute kohta lisas 17.

	2005.a.	2004.a.
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	276900	218000
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulu	35262	39198
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	241638	178802

Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Maa ja Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	0	12890719	144760	13035479
Akumuleeritud kulum	0	-7112808	-61081	-7173889
Jääkmaksumus	0	5777911	83679	5861590
2005.a.toimunud muutused				
Soetamine liisinguga(soetamism.)	0	1760430	0	1760430
Soetamine omavah.(soet.maksumus)	0	0	6687	6687
Likvideerimine (soetusm.)	0	-32958	-37821	-70779
Müük (soetusmaksumuses)	0	-1850000	0	-1850000
Likvideerit.põhiv. Kulum	0	1737531	27320	1764851
Arvestatud kulum	0	-1013610	-13327	-1026937
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	0	12768191	113626	12881817
Akumuleeritud kulum	0	-6388887	-47088	-6435975
Jääkmaksumus	0	6379304	66538	6445842

Info kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara kohta lisas 10.

Lisa 10 Kaptali- ja kasutusrent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

Masinad ja seadmed**Saldo seisuga 31.12.2004**

Soetusmaksumuses	5497896
Akumuleeritud kulum	-1513770
Jääkmaksumuses	3984126

Saldo seisuga 31. 12.2005

Soetusmaksumuses	5842326
Akumuleeritud kulum	-1541350
Jääkmaksumuses	4300976

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
22 -06- 2006

Info kapitalirendikohustuste kohta lisas 11.

	2005.a.	2004.a.
Kapitalirendi põhimaksed	1157448	1258880
Maa järelmaksu põhimaksed	54140	54140
Kapitalirendi intressikulu	98707	176585
Maa järelmaksu intressikulu	5414	5414

Kasutusrendi tingimustel olid edasi renditud 2005.aastal mõningad ruumid, mida AS Pelgulinna Autobaas rentnikuna ise ei kasutanud.

Informatsioon väljarenditud kinnisvarainvesteeringute bilansilise maksumuse kohta on toodud lisas 8.

	2005.a.	2004.a.
Saadud kasutusrenditulu(lisa 16)	507188	769530

Toodud andmed sisaldavad kinnisvarainvesteeringute renditulu.

Järgmiste perioodide renditulu mittekatkestavatest rendilepingutest on 277000 krooni, s.h. kuni laasta 277000 krooni.

Lisa 11 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasimaksmise tähtaeg		Intressimäär
		12kuu jooksul	1-5a. Jooksul	
Lühiajalised laenud	1179995	1179995	0	
s.h.Hansap.arveluskr.ja krediitkaart	503297	503297	0	7,0%
Pelgul.Autoteh.Katsekoda	212700	212700	0	0
Laen oma töötajatelt	374100	374100	0	7%
OÜ Nexpert	89898	89898	0	0
Pikaajalised võlakohustused	2439340	1213361	1225979	
s.h.kapitalirendikohustused	2249850	1159221	1090629	Eur.lib.+4,3%-4,8%
Maa järelm. riigile	189490	54140	135350	10%



	Saldo 31.12.2004	Tagasimaksmise tähtaeg		Intressimäär 22-06-2006
		12kuu jooksul	1-5a. Jooksul	
Lühiajalised laenud	1160714	1160714	0	
s.h.Hansap.arveluskr.ja krediitkaart	427716	427716	0	8,5%
Nexpert OÜ	90098	90098	0	0
Laen oma töötajatelt	642900	642900	0	7%
Pikaajalised võlakohustused	1921127	1185259	735868	
s.h.kapitalirendikohustused	1677497	1131119	546378	Eur.lib.+4,3%-4,8%
Maa järelm. Riigile	243630	54140	189490	10%

Võlakohustuste tagatiste kohta lisa 17.

Lisa 12 Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Maksuvõlg	Intressivõlg	Maksuvõlg	intressivõlg
Sotsiaalmaks	133971	0	221598	920
Kinnipeetud isiku tulumaks	62201	0	116867	499
Ettevõtte tulumaks	23708	0	10267	26
Töötuskindlustusmaksed	4250	0	7984	33
Koh. kogumispension	2255	0	2312	6
Maamaks	0	0	5996	0
Käibemaks	0	0	219000	1283
Kokku	226385	0	584024	2767

Lisa 13 Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2005	31.12.2004
Rendi ettemaksed	0	26345

22 -06- 2006

Lisa 14 Omakapital

Aktiivkapital jaguneb:	31.12.2005	31.12.2004
Lihtaktsia(nimiväärtusega 100 krooni)tk	6885	6885
Summa kroonides	688500	688500

Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 10000 .

2005.a.maksti välja 2002.a. dividende 58900 krooni ja maksti ettevõtte tulumaksu 18600 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2005 moodustas 184055 krooni (31. detsember 2004 : 1178276 krooni).Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1.jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 23/77 (kuni 31.detsember 2005: 24/76) netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 141722 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 42333 krooni.

Seisuga 31.detsember 2004 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 895490 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 282786 krooni.

Lisa 15 Müügitulu

Kirjed	Kokku		Eestis		Väljaspool Eestit	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Kaubaveod	11760573	10682368	2562710	2106333	9197863	8576035
Kauba müük	0	153419	0	153419	0	0
Autoremondi Teenus	2393	14994	2393	14994	0	0
Kokku	11762966	10850781	2565103	2274746	9197863	8576035

Väljaspool Eestit tehtud veod milj.kroonides:

	2005.a.	2004.a.
Holland	2,2	2,0
Prantsusmaa	1,2	1,4
Belgia	2,2	1,9
Itaalia	0,9	0,9
Saksamaa	1,6	1,3
Venemaa	0,5	0,8
jt.Euroopa riigid	0,6	0,3
kokku	9,2	8,6

Lisa 16 Muud äritulud

	2005.a.	2004.a.	22 -06- 2006
Muud äritulud:			
Kasum põhivara müügist	208704	2654296	
Renditulu	507188	769530	
Tulu kommunaalkulude vahendamisest	5429	81769	
Välisriikidest tagastatud käibemaks	164519	183758	
Kokku äritulud	885840	3689353	

Lisa 17 Panditud vara

AS-l Pelgulinna Autobaas on kaks hüpoteeki:

1. Eesti Vabariigi kasuks summas 400000 krooni.
2. AS Hansapanga kasuks summas 500000 krooni, intressimääraga 16% aastas ja kõrvalnõuetega 100000 krooni.

Panditud on maa (8370m2), mille bilansiline maksumus on 282488 krooni.

Lisainformatsioon lisas 8.

Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- nende lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

AS Pelgulinna Autobaas on otnud ja müünud teenuseid järgmistelt(-le) seotud osapooltele:

Ostud	2005.a.	2004.a.
Omanikega seotud ettevõtted:		
OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda	2305722	782390
OÜ Nexpert	10000	28375
Müügid		
Omanikega seotud ettevõtted:		
OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda	14527	5412749
OÜ Nexpert	22000	155328

Vastastikuses müügi- ja ostutehingutes on kasutatud turuhindu.

Saadud lühiajalised laenud

Omanikega seotud ettevõtted:

OÜ Nexpert	0	150000	intress 0%
OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda	212700	268400	intress 0%

Tegevjuhtkond:

AS Pelgulinna AB juhatuse liikmetelt	0	349900	aastaintress 7%
--------------------------------------	---	--------	-----------------

Lühiajaliste laenude tagasimaksed

OÜ Nexpert	200	0
AS Pelgulinna juhatuse liikmed	268800	0



Harju Maakohus
Registriesakond**Saldod seotud osapooltega****31.12.2005.a.****31.12.2004.a.**

SISSE TULNUD

22 -06- 2006

Pikaajaline nõue (korrigeeritud maksumuses)

OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda vastu

0

1858946

Tarnevõlgnevus OÜ-le Nexpert

10000

0

Saadud lühiajaliste laenude jäägid

OÜ Nexpert

89898

90098

OÜ Pelgulinna Autotehnil.Katsekoda

212700

0

Juhatuse- ja nõukogu liikmetele

374100

642900

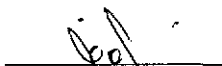


JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE 22 -06- 2006

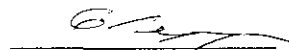
AS Pelgulinna Autobaas 2005 majandusaasta aruande allakirjutamine 20. juunil 2006
(aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 20. juunil 2006):



Eik Uku
nõukogu esimees



Ots Üllar
nõukogu liige



Eha Sepp
nõukogu liige



Juhan Kasemaa
(juhatuse liige)



AUDIITORBÜROO
LIIVANURM

Majaja Majandus
Registreeritud
SISSE TULNUD

22-06-2006

AS Pelgulinna Autobaas aktsionäridele.

Audiitori järeldusotsus.

Oleme auditeerinud äriühingu 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud majandusaasta aruannet. Majandusaasta aruande koostamine on juhtkonna kohustus ning juhtkond vastutab auditi käigus esitatud andmete õigsuse ja raamatupidamise korraldamise eest ettevõttes. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang majandusaasta aruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et majandusaasta aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad majandusaasta aruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka majandusaasta aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ning juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks majandusaasta aruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt äriühingu majandusaasta finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2005.a.

Tallinnas, 20. juuni 2006. a.

Urmas Liivanurm

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 58

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
22 -06- 2006

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1178276
2005.a. aruandeaasta kahjum	-994221
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	184055

