

29 -06- 2005

24
KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne 2004.a.

Aruande aasta algus: 01.01.2004
Aruande aasta lõpp: 31.12.2004

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

29-06-2005

SISUKORD

<i>TEGEVUSARUANNE</i>	3
<i>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</i>	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 müügioteel vara	14
Lisa 7 Pikaajalised nõuded	14
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	15
Lisa 9 Materiaalne põhivara	16
Lisa 10 Kapitali- ja kasutusrent	16
Lisa 11 Võlakohustused	17
Lisa 12 Maksuvõlad	18
Lisa 13 Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	18
Lisa 14 Omakapital	19
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	20
Lisa 17 Panditud vara	20
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega	20
<i>JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE</i>	22
Audiitori järeldusotsus	23
Kasumi jaotamise ettepanek	24



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 2004.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

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

Käive

2004.a. oli ettevõtte müügitulu 10,85 milj.kr., mis on väiksem 2003.a. müügitulust 0,2 milj.kr. Vedude osas käive vähenes 0,36 milj.kr. Muu müügitulu suurenes 0,16 milj.kr. 2005.a. planeeritakse hoida käivet vedude osas 2004.a. tasemel.

Investeeringud

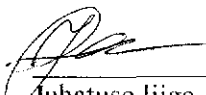
2004.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse omavahenditest 29,5 tuh.kr. Olulisi uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid 2004.a. ei tehtud ja ka 2005.a. plaanis ei ole ette nähtud.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2004.a. keskmiselt 42 põhikohaga töötajat ning kogu 2004.a. palgakulu oli 2635,3 tuh.kr.. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ettevõtte tegevjuhina, ning ettevõtte nõukogu koosneb kolmest liikmest. 2004.a. oli juhatuse tasu kokku 42,0 tuh.kr. ning juhatuse nõukogu liikmete tasud 97,6 tuh.kr. .

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

29-06-2005

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, 22.juuni 2005

29 -06- 2005

BILANSS

(kroonides)

	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	372	347
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	3	960772	981701
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		21949	55000
Ettemaksed			
Maksude ettemakse ja tagasinõuded	4	7494	25997
Tulevaste perioodide kulud	5	85667	13474
Ettemaksed kokku		93161	39471
Varud ja müügioteel vara	6		
Tooraine ja materjal		5389	23471
Müügioteel vara		0	2797204
Varud ja müügioteel vara kokku		5389	2820675
Käibevara kokku		1081643	3897194
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Pikaajalised nõuded (korrigeeritud soetusmaksumuses)	7	1858946	0
Kinnisvarainvesteeringud	8		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		391388	0
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-108900	0
Kinnisvarainvesteeringud kokku		282488	0
Materiaalne põhivara	9		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		0	391388
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		12890719	12960474
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		144760	53193
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-7173889	-6168247
Materiaalne põhivara kokku		5861590	7236808
Põhivara kokku		8003024	7236808
AKTIVA (VARAD) KOKKU		9084667	11134002

29-06-2005

	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	11	1160714	1843214
Pikaajaliste võlakohustuste tagasi- maksused järgmisel perioodil	11	1185259	1313061
Võlakohustused kokku		2345973	3156275
Võlad tarnijatele		982910	1268060
Maksuvõlad	12	586791	374720
Viitvõlad (aruandeperioodi tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjatele		314324	321866
Dividendivõlad		58900	186100
Intressivõlad		50016	6706
Muud viitvõlad		56666	116123
Viitvõlad kokku		479906	630795
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	13	26345	50611
Lühiajalised kohustused kokku		4421925	5480461
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	11	735868	1921086
Kohustused kokku		5157793	7401547
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	14	688500	688500
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		68850	40350
Muud reservid		1991248	1991248
Reservid kokku		2060098	2031598
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		985951	1759834
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		192325	-747477
Omakapital kokku		3926874	3732455
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU			
		9084667	11134002



29-06-2005

KASUMIARUANNEI. skeem
(kroonides)

	Lisad	2004.a.	2003.a.
Äritulud			
Müügitulu	15	10850781	11048240
Muud äritulud	16	3689353	1574914
Äritulud kokku		14540134	12623154
Ärikulud			
Kaubad, materjal ja teenused		7702624	6943665
Muud tegevuskulud		775165	745228
Tööjõu kulud			
palgakulu		2635274	2791249
sotsiaalmaksud		882119	933696
Tööjõu kulud kokku		3517393	3724945
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8,9	1122261	1367606
Muud ärikulud		133309	234195
Ärikulud kokku		13250752	13015639
Ärikasum (- kahjum)		1289382	-392485
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-258264	-305862
Muu finantstulu(-kulu)		-838793	-49130
Finantstulud ja -kulud kokku		-1097057	-354992
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		192325	-747477
Aruandeaasta puhaskasum		192325	-747477



29 -06- 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisad	2004.a.	2003.a.
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		1289382	-392485
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8,9	1122261	1433574
kasum põhivara müügist		-2654296	-320761
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-57412	+171248
s.h.			
ostjatelt laekumata summad	3	+20929	+189892
laenu tasarveldus ostjaga		-57702	0
muud lühiajalised nõuded		+33051	-14694
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	+18503	+6438
muud ettemaksud tul.per.kulud	5	-72193	-10388
Varude muutus (tooraine ja materjal)		+18082	+64408
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettem.muutus		+504633	+85376
s.h.			
tarnijatele tasumata summad		-285150	+81639
Põhivara müügi tasarvestus tarnija arvetega		+622191	0
Maksuvõlad	12	+212071	-20758
võlad töövõtjatele		-7542	-27496
muud viitvõlad		-12671	+36281
ettemakstud tulevaste perioodide tulu	13	-24266	+15710
Makstud intressid		-214954	-355000
Makstud tulumaks	14	-44692	-31622
Kokku rahavoog äritegevusest		-36996	654738
RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetamine		-29531	-24188
mat.põhivara müük		811710	457994
Saadud intressid		0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest		782179	433814
RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud		+768300	+943620
Laenude tagasimaksed	10	-73238	-125008
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-1313020	-1823620
Dividendide väljamaks	14	-127200	-90000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-745158	-1095008
RAHAVOOG KOKKU		+25	-6456
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		347	6803
Raha ja raha ekvivalentide muutus		+25	-6456
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	372	347



29-06-2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Aksiakapital	Kohustusl.reservk.	Arengureserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	688500	40350	1991248	1759834	4479932
2003.a.kahjum	0	0	0	-747477	-747477
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

Täiendav informatsioon aktsiakapitali ja omakapitali kohta on toodud lisas 14.



29 -06- 2005

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

AS Pelgulinna Autobaas 2004.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 2004.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. Kõiki 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 laekuvas 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 korrigeeritud soetusmaksumuses. Pikaajalise finantsinvesteeringu korrigeeritud 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 kasutusesta, kuna rentnikke 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 aastast 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 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.

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.

29-06-2005

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 maksumääraga 26/74 (1. jaanuarist 2005.a. 24/76) 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. Investeeringustegevuse ja finantseeringustegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoo 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 rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodidele arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse



29-06-2005

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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004. ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	369	346
Arveldusarve pangas	3	1
Kokku raha ja pangakontod	372	347

Lisa 3 Ostjate tasumata summad

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

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjate tasumata summad	960772	981701

2003.a. ostjate tasumata summad olid 2003.a. bilansi koostamise päevaks laekunud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kuludesse kantud kui lootusetu ostjate võlg:

2004.aastal moodustas see 52148 krooni ja 2003.aastal lootusetut ostjate võlgnevust ei esinenud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed

Masku liik	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	0	25996
käibemaksu intressid	0	1
raskeveokimaks	7452	0
maamaksu intr.	42	0
Kokku	7494	25997



29 -06- 2005

Lisa 5 Tulevaste perioodide kulud

	31.12.2004	31.12.2003
Ajakirjanduse tellimused	3838	3080
Kindlustuse kulud	76343	10394
Autorem.teenuse ettem.	5486	0
Kokku	85667	13474

Lisa 6 Varud ja müügioteel vara

2004.a. ja 2003.a. varude allahindlust teostatud ei ole.

2004.a.mittelikviidseid varusid ei esinenud, 2003.aastal kanti kuludesse mittelikviideid varusid summas 10334 krooni.

Varude koosseisus:

Tooraine ja materjal	31.12.2004	31.12.2003
Diiselmootor	0	9469
Määrdeained, õlid	5389	14002
Kokku	5389	23471

Müügioteel vara	31.12.2004	31.12.2003
Kinnistu Paavli 5a	0	2627563
Auto Scania	0	169641
Kokku	0	2797204

Lisa 7 Pikaajalised nõuded

	31.12.2004	31.12.2003
Pikaajalised nõuded	1858946	0

Pikaajaliste nõuete all on kinnistu Paavli 5a nõude korrigeeritud jääk (müügihind 5260000 kr.) OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda vastu. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdiseväärtuse vahel kajastatakse intressituluna kümne aasta jooksul.

Diskonto määraks on 4%.

Maksete lõpp on 2014.a.

2014.aastani on intressi kogusumma 875243 krooni, 2004.a. intress on 36450 krooni.



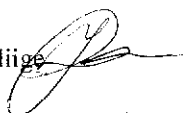
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

	Maa	Hooned	Kokku
Saldo 31.12.2003			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
2004.a.toimunud muutused			
Ümberklassifitseerimine materiaalsest põhivarast(soetusm.)	282488	108900	391388
Sama põhivara kulum	0	108900	108900
Arvestatud kulum	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	282488	108900	391388
Akumuleeritud kulum	0	108900	108900
Jääkmaksumus	282488	0	282488

Kinnisvarainvesteeringute lisandumised toimusid ümberklassifitseerimisel materiaalsest põhivarast (vt.lisa 9).

Info panditud kinnisvarainvesteeringute kohta lisas 17.

	2004.a.	2003.a.
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	218000	120000
Kinnisvarainvesteeringute haldamisku	39198	11500
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	178802	108500



Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumus	391388	12960474	53193	13405055
Akumuleeritud kulum	-107580	-6048480	-12187	-6168247
Jääkmaksumus	283808	6911994	41006	7236808
2004.a.toimunud muutused				
Ümberklassifits.põhivara (soetusmaksumuses)	0	-69755	+69755	0
Ümberklassifits.põhivara kulum	0	+38178	-38178	0
Soetamine omavah.(soet.maksumus)	0	0	29531	29531
Likvideerimine (soetusm.)	0	0	7719	7719
Likvideerit.põhiv. Kulum	0	0	3465	3465
Ümberkl.kinnisvarainvesteeringusse (soetusm.)	391388	0	0	391388
Ümberklassif. Põhivara kulum	108900	0	0	108900
Arvestatud kulum	-1320	-1102506	-14181	-1118007
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	0	12890719	144760	13035479
Akumuleeritud kulum	0	-7112808	-61081	-7173889
Jääkmaksumus	0	5777911	83679	5861590

Info kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara kohta lisas 10.

Lisa 10 Kaptali- ja kasutusrent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

Masinaid ja seadmed

Saldo seisuga 31.12.2003

Soetusmaksumuses	5586879
Akumuleeritud kulum	-972152
Jääkmaksumuses	4614727

29-06-2005

Saldo seisuga 31.12.2004

Soetusmaksumuses 5497896

Akumuleeritud kulum -1513770

Jääkmaksumuses 3984126

2004.a.toimused viimased maksed kaubiku (soetusmaksumus 88983 krooni)jeest.

2004.a. uusi lepinguid ei sõlmitud.

Info kapitalirendikohustuste kohta lisas 11.

	2004.a.	2003.a.
Kapitalirendi põhimaksud	1258880	1769480
Maa järelmaksu põhimaksud	54140	54140
Kapitalirendi intressikulu	176585	258384
Maa järelmaksu intressikulu	5414	5414

Kasutusrendi tingimustel olid välja renditud ruumid ehitises, mis kajastati seisuga 31.12.2003.a.bilansis müügiotol varana bilansilises maksumuses 2627563 krooni.Kinnistu müüdi 2004.aastal.

Informatsioon väljarenditud kinnisvarainvesteeringute bilansilise maksumuse kohta on toodud lisas 8.

	2004.a.	2003.a.
Saadud kasutusrenditulu(lisa 16)	769530	923515

Järgmiste perioodide renditulu mittekatkestatavatest rendilepingutest on 258000 krooni,s.h. kuni 1aasta 258000 krooni.Toodud andmed sisaldavad kinnisvarainvesteeringute renditulu.

Lisa 11 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2004	Tagasimaksmise tähtaeg		Intressimäär
		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%

AS Pelgulinna Autobaas

Majandusaasta aruanne 2004
29-06-2005

	Saldo 31.12.2003	Tagasimaksmise tähtaeg		Intressimäär
		12kuu jooksul	1-5a. jooksul	
Lühiajalised laenud	1843214	1843214	0	
s.h.Hansap.arveluskr.ja krediitkaart	447604	447604	0	8,5%
Pelgul.Autoteh.Katsekoda	1102610	1102610	0	0
Laen oma töötajatelt	293000	293000	0	7%
Pikaajalised võlakohustused	3234147	1313061	1921086	
s.h.kapitalirendikohustused	2936377	1258921	1677456	Eur.lib.+4,3%-4,8%
Maa järelm. riigile	297770	54140	243630	10%

Võlakohustuste tagatiste kohta lisa 17.

Lisa 12 Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Maksuvõlg	Intressivõlg	Maksuvõlg	intressivõlg
Sotsiaalmaks	221598	920	223155	2900
Kinnipeetud isiku tulumaks	116867	499	132896	1545
Ettevõtte tulumaks	10267	26	7596	85
Töötuskindlustusmaksed	7984	33	4829	50
Koh. kogumispension	2312	6	1658	6
Maamaks	5996	0	0	0
Käibemaks	219000	1283	0	0
Kokku	584024	2767	370134	4586

Lisa 13 Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2004	31.12.2003
Rendi ettemaksed	26345	50611

Lisa 14 Omakapital

Aksiakapital jaguneb:	31.12.2004	31.12.2003
Lihtaktsia(nimiväärtusega 100 krooni)tk	6885	6885
Summa kroonides	688500	688500

Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 10000 .

2004.a.maksti välja 2002.a. dividende 127200 krooni ja maksti ettevõtte tulumaksu 44692 krooni.Väljamaksmata dividendide summa on 58900 krooni, mille tulumaks on 18600 krooni (24/76 summast 58900 krooni).Suurendatud on eelmiste perioodide jaotamata kasumit 2094 krooni seoses dividendide tulumaksumäära langemisega 1.jaanuarist 2005.a. 26/74 pealt 24/76 peale.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2004 moodustas 1178276 krooni (31. detsember 2003 : 983857 krooni).Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1.jaanuarist 2005 kaasneb sellega tulumaksukulu 24/76 (kuni 31.detsember 2004: 26/74) netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 895490 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 282786 krooni.

Seisuga 31.detsember 2003 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 728054 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 255803 krooni.

Lisa 15 Müügitulu

Kirjed	Kokku		Eestis		Väljaspool Eestit	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003
Kaubaveod	10682368	11039951	2106333	1936350	8576035	9103601
Kauba müük	153419	0	153419	0	0	0
Autoremondi Teenused	14994	8289	14994	8289	0	0
Kokku	10850781	11048240	2274746	1944639	8576035	9103601

Väljaspool Eestit tehtud veod milj.kroonides:

	2004	2003
Holland	2,0	1,9
Prantsusmaa	1,4	1,6
Belgia	1,9	1,8
Itaalia	0,9	1,1
Saksamaa	1,3	1,5
Venemaa	0,8	1,0
jt.Euroopa riigid	0,3	0,2
kokku	8,6	9,1



AS Pelgulinna Autobaas

Majandusaasta aruanne 2004
29-06-2005**Lisa 16 Muud äritulud**

	2004.a.	2003.a.
Muud äritulud:		
Kasum põhivara müügist	2654296	320761
Renditulu	769530	923515
Tulu kommunaalkulude vahendamisest	81769	218180
Välisriikidest tagastatud käibemaks	183758	112458
Kokku äritulud	3689353	1574914

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

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

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

Ostud	2004.a.	2003.a.
Omanikega seotud ettevõtted:		
OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda	782390	23850
OÜ Nexpert	28375	34895

Müügid

Omanikega seotud ettevõtted:

OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda	5412749	255281
OÜ Nexpert	155328	22734

Vastastikuses müügi- ja ostutehingutes on kasutatud turuhindu.

Saadud lühiajalised laenud

Omanikega seotud ettevõtted:

OÜ-lt Nexpert	150000	0	intress 0%
OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda	268400	454090	intress 0%
Tegevjuhtkond:			
AS Pelgulinna AB juhatuse liikmetelt	349900	293000	aastaintress 7%



AS Pelgulinna Autobaas

Majandusaasta aeguaranne 2004/2005

Saldod seotud osapooltega	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Pikaajaline nõue (korrigeeritud maksumuses)		
OÜ Pelgulinna Autotehniline Katsekoda vastu	1858946	0
Tarnevõlgnevus OÜ-le Nexpert	0	12161
Saadud lühiajaliste laenude jäägid		
OÜ Nexpert	90098	0
OÜ Pelgulinna Autotehnil.Katsekoda	0	1102610
Juhatuse- ja nõukogu liikmetele	642900	293000



AS Pelgulinna Autobaas

Majandusaasta aruanne 2004

29-06-2005

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

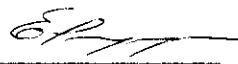
AS Pelgulinna Autobaas 2004 majandusaasta aruande allakirjutamine 22. juunil 2005
(aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 22. juunil 2005):



Eik Uku
nõukogu esimees



Ots Üllar
nõukogu liige



Eha Sepp
nõukogu liige



Juhan Kasemaa
(juhatuse liige)

29-06-2005



AS Pelgulinna Autobaas aktsionäridele.

Audiitori järeldusotsus.

Oleme auditeerinud äriühingu 31.12.2004. 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, mis näitab seisuga 31.12.2004. a. bilansi mahuks **9,084,667.-** krooni ja finantstulemuseks **192,325.-** krooni kahjumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt äriühingu majandusaasta finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2004. a.

Tallinnas, 22. juuni 2005. a.

Urmas Liivanurm

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 58



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	985951
2004.a. aruandeaasta kasum	192325
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	1178276

