

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2007

258249 L19
GOTI AASMÄE

AS K.U.Mell

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Kesk tänav 7 Kose-Uuemõisa

75102 Kose vald Harjumaa

Äriregistri nr.

100 90 412

Telefon:

6 751 267

Faks:

6 751 400

E-mail:

mell@mell.ee

Audiitor:

Ellen Pärm FIE

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2006 – 31.12.2006

SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Tütar- ja sidusettevõtted	13
Lisa 5 Kinnisvarainvesteering	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Maksud	14
Lisa 8 Omakapital	15
Lisa 9 Müügitulu	15
Lisa 10 Muud äritulud	16
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal	16
Lisa 12 Tehingud ja saldod seotud osapooltega	16
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A.MAJANDUSAASTA ARUANDELE	18
Lisatud:	
MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK	19
Audiitori järeldusotsus	

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

AS K.U.Mell peamiseks tegevusalaks on sidekommunikatsioonide ehitus.
AS K.U.Mell annab tööd 35-le töötajale.

Juriidiline aadress: Kesk tänav 7 Kose-Uuemõisa

75102 Harjumaa

Äriregistri nr.

10917886

Telefon:

6 751 267

Faks:

6 751 400

E-mail:

mell@mell.ee

Audiitor:

Ellen Pärm FIE

TEGEVUSARUANNE

AS K.U.Mell alustas majandustegevusega 1990.aastal. Tegeletud on maaparandusehitusega, keskkonnakaitse rajatiste ehitusega, sidekommunikatsioonide ja elekterside ehitusega; ühisveevärgiteenuse osutamisega. Peamiseks töövaldkonnaks on jäänud sidekommunikatsioonide ehitus.

Ühisveevärgi teenuse osutamisest on 2006.aastal loobunud. Tütarettevõtte OÜ Kose Vesi osa on jaotatud kaheks osaks ja osa suurusega 51,1 % on müüdud Kose Vallavalitsusele. 2006.a. aastaaruandes kajastatakse OÜ Kose Vesi sidusettevõtteks.

2005.a. alustati maavarade (kruus, liiv) kaevandamisega. 2006.aastal arendati seda valdkonda, soetati vajalikku tehnikat. 2007.aastaks on sõlmitud suuremahulisi lepinguid.

1998.aastal soetati kinnisvarainvesteeringuna maad. Maale kehtestati 1998.a. ka detailplaneering. 2006.aastal tehti ettevalmistusi müügitegevuse alustamiseks. Müügitegevuse alustamine on planeeritud 2007. aastasse.

2006.a. müüdi ehitustööd 15 043 089 kr. eest. Kogu müügitulu teeniti Eesti Vabariigis. Muu ärituluna on kajastatud tulu põhivara müügist.

Põhivara soetati 2006.aastal 4 742 238 kr. eest ja müüdi 559 505 kr. eest. Tasuta on antud üle ühisveevärgi põhivara OÜ Kose Vesi maksumusega 7 158 535 krooni.

Aruandeaastal oli osatühingus keskmiselt 35 töötajat. Töötasudeks maksti 3 705 771 krooni. Juhatuse liiketele maksti töötasudeks 494 000 krooni. Soodustusi, kompensatsioone jms. juhatuse liikmetele makstud ei ole.

Järgmisel majandusaastal plaanitakse jätkata senist tegevust, suurendades maavara kaevandamise mahtusid ja kinnisvaraarendust.

AS K.U.Mell olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2006	2005
Ärentaablus (ärikasum / müügitulu)%	-37,12	3,78
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu)%	-36,72	1,21
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum / omakapital)%	-49,35	1,31
Koguvara rentaablus (puhaskasum / varade maksumus)%	-46,35	1,23
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)		
(käibevara / lühiajalised kohustused)	3,62	3,39

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

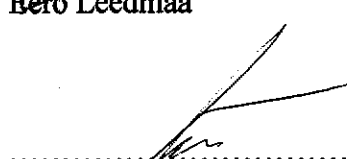
Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 18 toodud AS K.U.Mell 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

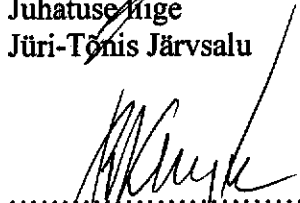
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS K.U.Mell on jätkuvalt tulemuslikult tegutsev ettevõtte.



.....
Juhatusesimees
Bero Leedmaa



.....
Juhatusliige
Jüri-Tõnis Järvalu



.....
Juhatusliige
Rein Kornak

Kose-Uuemõisas, 8.juunil 2007.a.

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	983 849	340 202
Nõuded ostjate vastu	3	1 633 971	3 943 355
Ettemaksed teenustest		4 280	10 900
Käibevara kokku		2 622 100	4 294 457
Põhivara			
Sidusettevõtja osad	4	110 926	91 000
Kinnisvarainvesteeringud	5	1 287 740	1 241 240
Materiaalne põhivara	6	7 896 362	12 048 521
Põhivara kokku		9 295 028	13 380 761
VARAD KOKKU		11 917 128	17 675 218
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		51 763	438 057
Võlad töövõtjatele		80 651	119 919
Maksuvõlad	7	591 488	400 061
Lühiajalised kohustused kokku		723 902	958 037
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused kokku		0	0
KOHUSTUSED KOKKU		723 902	958 037
Omakapital			
Aksia/osakapital	8	553 400	553 400
Kohustuslik reservkapital		57 000	57 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		16 106 781	15 973 388
Aruandeaasta kasum/kahjum		-5 523 955	133 393
OMAKAPITAL KOKKU		11 193 226	16 717 181
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		11 917 128	17 675 218

Kasumiaruanne (skeem 1)
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	9	15 043 089	16 129 793
Muud tulud	10	942 341	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-6 779 478	-9 033 544
Mitmesugused tegevuskulud		-1 138 306	-825 353
Tööjõu kulud		-3 705 771	-3 425 765
Palgakulu		-1 612 299	-1 130 470
Sotsiaalmaks		-5 318 070	-4 556 235
Tööjõu kulud kokku	6	-8 334 891	-1 109 159
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-6 585 315	605 122
Arukasum (-kahjum)			
Finantstulud ja -kulud		66 426	0
Finantstulud ja -kulud investeringutelt tütarettevõtjatesse		-6 913	0
Intressikulud		1 847	1 855
Muud finantstulud ja -kulud		61360	655
Finantstulud ja -kulud kokku			
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		-5 523 955	607 077
Tulumaks		0	-47 684
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		-5 523 955	133 393

**Rahavoogude aruanne [kaudmeetodil, alustades ärikasumist]
(kroonides)**

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest		-5 585 315	605 222
Ärikasum			
Korrigeerimised:		8 334 891	1 109 359
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-940 495	0
Kasum põhivara müügist		-234 134	-2 057 526
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		0	-473684
Makstud ettevõtte tulumaks		3 890 951	2 676 049
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-4 742 238	-1 312 515
Kinnisvarainvesteeringu soetus soetuseks		-46 500	0
Põhivara müük	4	1 500 000	435 345
Tütarettevõtjate müük		46 500	0
Tütarettevõtjate müük		1 847	1 855
Saadud intressid		-6 913	
Makstud intressid		-3 247 304	-875 315
Kokku rahavood investeerimistegevusest			
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		0	-1 500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest			
Rahavood kokku		643 647	300 734
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		340 202	39 468
Raha ja raha ekvivalentide muutus		643 647	300 734
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		983 849	340 202

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Aktσια- kapital	Kohus- tuslik reserv-kapital	Jaota-mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo 2004.a aastaaruandes	553 400	57 000	17 524 093	18 134 493
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0		
Korrigeeritud saldo seisuga 1.1.2005	553 400	57 000	17 473 388	18 083 788
Makstud dividendid	0	0	-1 500 000	-1 500 000
2005.a puhaskasum (korrigeeritud)	0	0	133 393	133 393
Saldo 2005.a aastaaruandes	553 400	57 000	16 106 781	16 717 181
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2005	553 400	57 000	16 106 781	16 717 181
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-5 523 955	-5 523 955
Saldo seisuga 31.12.2006	553 400	57 000	10 582 826	11 193 226

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS K.U.Mell 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. AS K.U.Mell omab sidusettevõtte OÜ Kose Vesi osadest 48,9%.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtte kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või üleab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Osalust omandatud sidusettevõtte varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Sidusettevõtete aktsiad või osad“.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa), mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele

tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevat kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

• Ehitised ja rajatised	3-8%
• Tootmiseseadmed	10-25%
• Muud masinad ja seadmed	15-30%
• Muu inventar ja IT seadmed	30-40%

Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamise või kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdsväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	517	20 342
Pangakontod	983 332	319 860
Raha kokku	983 849	340 202

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu		
ostjatelt laekumata arved	1 633 971	3 943 355
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 633 971	3 943 355

Lisa 4 Tütar- ja sidusettevõtted

2006.aastal omas AS K. U. Mell osalust tütaretevõttes Kose Vesi OÜ, mis osaluse müügi tõttu aruandeaastal muutus sidusettevõtteks

	OÜ Kose Vesi	KOKKU
Asukoht	Eesti	
Põhitegevusala	Vee- ja kanalisatsiooniteenuste osutamine	
Osaluse % aasta alguses	100	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	91000	91000
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	91000	91000
Omandatud osalused		
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	66426	66426
Müüdud osalused		
Müüdud osaluse %	51,1	
Aruandeaastal müüdud osalus müügihinnas	46500	46500
Osaluse % aasta lõpus	48,9	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	44500	44500
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	110 926	110 926

Lisa 5 Kinnisvarainvesteering

	2006	2005
Saldo 31.12.2005	1 241 240	1 241 240
Soetatud 2006	46 500	0
Saldo 31.12.2006	1 287 740	1 241 240

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa	Hooned	Rajatised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	241 577	1 156 670	6865969	8 527 308	348 095	17 139 619
Akumuleeritud kulum	0	-212 969	-305973	-4 188 258	-151 710	-4 858 910
Jääkmaksumus	241 577	943 701	6559996	4 339 050	196 385	12 280 709
2005. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused	0	178 000		699 169	0	877 169
Amortisatsioonikulu	0	-23 433	-137328	-884 145	-64453	-1 109 359
Saldo seisuga 31.12.2005						
Soetusmaksumus	241 577	1 334 670	6865969	9 226 478	348 095	18 016 789
Akumuleeritud kulum		-236 402	-443301	-5 072 402	-216163	-5 968 268
Jääkmaksumus	241 577	1 098 268	6422668	4 154 075	131 932	12 048 521
2006. a toimunud muutused						
Üleandmine	0		-6865969	-379060	0	-7 245 029
Üleantud pv. kulum	0		666438	244776	0	911 214
Üleandmine			-824720			-824720
Soetamine	67 700	0	824720	3 793 808	56 010	4 742 238
Müük	-81 812	-676 000				-757 812
Müüdud pv. kulum		198307				198 307
Mahakandmine	0	0		-560 674	-114348	-675 022
Mahakantud pv. Kulum	0	0		560 674	114348	675 022
Amortisatsioonikulu		-43 322	-223137	-859 393	-50 504	-1 176 356
Saldo seisuga 31.12.2006	227 465	577 253		6 954 206	137 438	7 896 362
Soetusmaksumus	227 465	658 670	0	12 080 551	289 757	13 256 443
Akumuleeritud kulum		-81 417	0	-5 126 345	-152319	-5 360 081
Jääkmaksumus	227 465	577 253	0	6 954 206	137 438	7 896 362

Lisa 7 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		12 558		
Käibemaks		326 284		398283
Üksikisiku tulumaks		84 535		1775
Sotsiaalmaks		160 519		
Kohustuslik kogumispension		4 169		3
Töötuskindlustusmaks		3 423		
Kokku	0	591488	623	400 061

Lisa 8 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aksia/osakapital (kroonides)	553 400	553 400
Aktsiate/osade arv (tk)	2767	2767
Aktsiate/osade nimiväärtus (kroonides)	200	200

Tingimuslikud kohustused	2 006	2 005
Jaotamata kasum aruandeperioodil	10 582 826	16 106 781
Maksimaalsed netodividendid	8 254 604	12 402 221
Dividendide tulumaks	2 328 222	3 704 560
Rakendatud tulumaksu määr	28,2%	29,9%

Lisa 9 Müügitulu

AS K.U.Mell müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti Vabariik	15 043 089	16 129 713
Kokku	15 043 089	16 129 713

AS K.U.Mell müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Siderajatiste ehitus	14 215 543	15 167 539
Maavara kaevandamine	652 461	166 915
Muud	175 085	795 259
Kokku	15 043 089	16 129 713

Lisa 10 Muud äritulud

	2006	2005
Tulu põhivara müügist	940 495	
Muu tulu	1846	0
Muud äritulud kokku	942 341	0

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
materjal	4 450 180	6 233 544
elekter	588 000	540 000
küte	1 300 880	980 000
alltöövõtutööd	440 418	1280000
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	6 779 478	9 033 544

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

AS K.U.Mell aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- OÜ Kose Vesi sidusettevõttena (alates 01.10.2006)

	2006		2005	
	Saadud	Müügid	Ostud	Müügid
Teenuste ost - müük				
OÜ Kose Vesi	201 678	5 024	397 059	2 272
Teenuste ost-müük kokku	201 678	5 024	397 059	2 272
Põhivara ost-müük				
OÜ Kose Vesi			435 345	
Põhivara ost-müük kokku	0	0	435 345	0
	Saadud		Saadud	
Muud tehingud põhivaraga				
Üleantud põhivarad jääkmaksumuses OÜ Kose Vesi	6 333 815	0	0	0
Teenuste ost-müük kokku	6 333 815	0	0	0
	Saadud	Makstud	Saadud	Makstud
Muud tehingud				
Lühiajaline laen OÜ Kose Vesi	40 000	129 000	93 000	93 000
Kokku	40 000	129 000	93 000	93 000

Aruandeperioodil on tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud töötasusid 494 000 krooni (2005.a 264 000 krooni). Soodustusi, hüvitusi kompensatsioone jms. makstud ei ole.

Saldod seotud osapooltega:

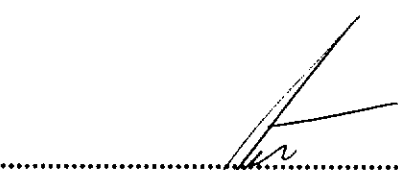
	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtte OÜ Kose Vesi	611	247
Lühiajalised nõuded kokku	611	247
Pikaajalised nõuded kokku	0	0
Lühiajalised kohustused kokku	0	0
OÜ Kose Vesi	161 770	469 354
Lühiajalised kohustused kokku	161 770	469 354

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

AS K.U.Mell 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
8.juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 20. juunil 2007.a.



.....
Juhatuse esimees
Eero Leedmaa



.....
Juhatuse liige
Jüri - Tõnis Järvasalu



.....
Juhatuse liige
Rein Kornak

MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK

2006.aasta majandustegevus lõppes kahjumiga - 5 523 955 krooni.

AS K.U. Mell juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku katta 2006.aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist.