

AS Mihkli
Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus:	1.01.2005
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2005
Äriregistri number:	10004890
Aadress:	Endla 23, Tallinn
Telefon:	6 664 800
Faks:	6 664 888
Elektronpost:	mihklias@hotmail.ee
Koduleht:	www.mihkli.ee
Põhitegevusala:	majutus, toitlustamine
Tegevjuht:	Külli Karing
Audiitorkontroll:	Enn Pikker
Lisatud dokumendid:	Kasumi jaotamise ettepanek Audiitori järeldusotsus



SISUKORD

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2 Maksunõuded ja -kohustused	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Pikaajalised kohustused	11
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2005. aastal jätkas Mikhli AS oma põhitegevusliini - kesklassi majutuse-, toitlustuse- ja konverentsiteenuste pakkumist. Jätkuvalt oli Mikhli Hotelli eeliseks kohaliku kliendibaasi suhteliselt suur osa üldisest müügitulust välis turistide kõrval, tagades nii parema käibe väljaspool lühikest põhihooaega. Rahul võib olla ka seminaride ja toitlustuspoole müügituluga. Samas on Tallinna hotelliturg kardinaalselt muutumas ning et endiselt tihenevas konkurentsipõhises keskkonnas, näevad omanikud suurt vajadust hotelli kaasajastamiseks, kuid ilma täiendavate oluliste investeeringuteta ei ole see antud olukorras võimalik. Seega on jõutud otsusele Mikhli AS realiseerimiseks ja vastav aktiivne müügi protsess on alanud, eesmärgiks viia see eduka lõpuni järgmisel majandusaastal.

Tulud, kulud ja kasum

2005. aastal moodustas AS Mikhli müügitulu 13 761 506, mis 2004 aastal oli 13 452 568 krooni.

Investeeringud

2005. aastal investeeriti põhivarasse 90 271 krooni.

Personal

Mikhli AS keskmine töötajate arv majandusaastal oli 38 töötajat. Kogu personali kulu oli 7 908 563 krooni. Juhatuse ja nõukogu liikmete töötasu koos sotsiaalmaksudega oli 2 354 064 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Mikhli AS põhieesmärgiks järgmisel 2006. majandusaastal on ettevõtte müügi protsessi edukas läbiviimine ning uute omanike poolt kavandatud investeeringute ja uuenduste tulemuslik elluviimine ning seeläbi edaspidine hotelli turupositsiooni kindlustamine ja käibe kasv. Omanikevahetuse käigus on planeeritud säilitada olemasolevad töökohad ja ettevõtte strateegilised põhipartnerid.

Juhatuse liige Külli Karing



JUHATUSE DEKLARATSIOON

AS Mihkli juhatus deklareerib oma vastustust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

*raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Mihkli finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

*kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

*AS Mihkli on jätkuvalt tegutsev.

Külli Karing

juhatuse liige

27. 06. .2006

Hans-Henrik Kjoelby

juhatuse liige

27. 06. .2006

Juhatuse liige Külli Karing

BILANSS

kroonides

AKTIVA (varad)				
		Lisa nr.	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara				
Raha ja pangakontod			976 538	778 846
Nõuded ostjate vastu kokku			208 494	170 209
Mitmesugused nõuded kokku			18 799	15 836
Ettemaksed kokku	2		1 264	0
Varud kokku			75 319	94 689
Käibevara kokku			1 280 414	1 059 580
Põhivara				
Materiaalne põhivara kokku			11 283 409	12 618 001
Põhivara kokku			11 283 409	12 618 001
AKTIVA (varad) KOKKU			12 563 823	13 677 581
PASSIVA (kohustused ja omakapital)				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused kokku			1 568 664	1 094 150
Võlad tarnijatele			213 775	177 549
Maksuvõlad	2		625 176	600 166
Viitvõlad				
Võlad töövõtjatele			656 458	419 632
Dividendivõlad				17 386
Viitvõlad kokku			656 458	437 018
Lühiajalised kohustused kokku			3 064 073	2 308 883
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised kohustused kokku			4 671 710	6 219 379
Kohustused kokku			7 735 783	8 528 262
Omakapital				
Aktiikapital			1 371 200	1 371 200
Ülekurss			126 100	126 100
Reservid kokku			140 000	140 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)			3 301 443	2 859 028
Aruandeaasta kasum (-kahjum)			-110 703	652 991
Omakapital kokku			4 828 040	5 149 319
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU			12 563 823	13 677 581



KASUMIARUANNE

		kroonides	
	Lisa nr.	2005	2004
Müügitulu		13 761 506	13 452 568
Muud äritulud		21 787	38 737
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 400 350	1 436 061
Mitmesugused tegevuskulud		2 525 282	2 764 747
Tööjõukulud			
Palgakulu		5 838 568	4 740 820
Sotsiaalmaksud		1 956 858	1 552 109
Puhkusereservi muutus		113 137	
Tööjõukulud kokku		7 908 563	6 292 929
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	1 424 862	1 598 511
Muud ärikulud		8 034	0
Ärikasum (-kahjum)		516 202	1 399 057
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-530 050	-595 785
Muud finantstulud		716	7 227
Muud finantskulud		-57 781	-157 508
Finantstulud ja -kulud kokku		-587 115	-746 066
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-70 913	652 991
Tulumaks		39 790	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-110 703	652 991

Juhatuse liige Külli Karing



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudne meetod)

		kroonides	
	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		-110 703	652 991
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	1 424 862	1 598 511
Nõuded ostjate vastu muutus		-38 285	-35 699
Muude nõuete muutus		-2 963	-2 526
Ettemaksete muutus		-1 264	221
Varude muutus		19 370	12 367
Võlad hankijatele muutus		36 226	-92 876
Maksuvõlgade muutus		25 010	215 213
Viitvõlgade muutus		219 440	100 399
Kokku rahavood äritegevusest		1 571 693	2 448 601
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine	4	-90 270	-1 587 592
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-90 270	-1 587 592
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksmine		-1 073 155	-605 649
Makstud dividendid		-210 576	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 283 731	-605 649
Rahavood kokku		197 692	255 360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		778 846	523 487
Raha ja raha ekvivalentide muutus		197 692	255 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		976 538	778 846

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	kroonides			
	Aktsiakapi- tal	Ülekurss	Kohustulik reserv- kapital	Jaotamata kasum Kokku
Saldo 31.12.2003	1 371 200	126 100	140 000	2 859 028
Aruandeperioodi puhaskasum				652 991
Saldo 31.12.2004	1 371 200	126 100	140 000	3 512 019
Aruandeperioodi puhaskasum				-110 703
Välja kuulutatud dividendid				-210 576
Saldo 31.12.2005	1 371 200	126 100	140 000	3 190 740



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS Mihkli 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Mihkli kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäolistelt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kulusse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

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

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiipist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikult elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

- | | |
|--|------------------|
| • Maa | ei amortiseerita |
| • Ehitised ja rajatised | 3-15% |
| • Seadmed | 10-40% |
| • Sõidukid | 25-33% |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-40% |

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast.



1. jaanuarist 2004 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamispäeva 25.03.2006 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande

Tulud

Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Teenuse osutamisel on müügitulu tekkimise hetkeks, mis on varajasem, kas teenude ostuamine või arve väljastamine. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Kohustus	
Ettevõtte tulumaks		942	28 427	
Ettevõtte tulumaksu intress		782	5 779	
Käibemaks		41 583	71 198	
Käibemaksu intress	590		11 970	
Kinnipeetud tulumaks		217 455	156 403	
Kinnipeetud tulumaksu intress	635		584	
Sotsiaalmaks		351 383	297 777	
Sotsiaalmaksu intress		5	9 480	
Kohustusliku kogumispensioni makse		8 154	4 566	
Kohustusliku kogumispensioni makse intress	5		20	
Töötuskindlustus makse		4 872	13 670	
Töötuskindlustus makse intress	34		291	
Kokku	1 264	625 176	0	600 165

Lisa 3. Varud

Varude grupp	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad	75 319	94 689
Kokku	75 319	94 689



Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaal- ne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	19 506 453	252 095	4 080 910	23 839 458
Soetused ja parendused		42 010	48 261	90 271
Müük ja mahakandmised				0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	19 506 453	294 105	4 129 171	23 929 729
Akumuleeritud kulum ja allahindlused				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004				11 221 458
				1 424 862
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005				12 646 320
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005				11 283 409

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

Materiaalse põhivara grupp

	Maa ja ehitised
Soetusmaksumus 31.12.2005	19 506 453

Lisa 5. Pikaajalised kohustused**Kapitalirent**

Kapitalirendi kohustus	Maa ja ehitised
Kohustus seisuga 31.12.2005	6 088 159
sh makseperiood alla 1 aasta	1 495 181
sh makseperiood 1-5 aastat	4 592 978

Erastamisagentuur

Pikaajaline võlg Erastamisagentuurile	Maa ja ehitised
Kohustus seisuga 31.12.2005	152 215
sh makseperiood alla 1 aasta	73 483
sh makseperiood 1-5 aastat	78 732

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

AS Mihkli aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

aktsionäre, tegevjuhtkonda ja nõukogu liikmeid

eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid

Aruandeperioodil tehinguid seotud isikutega peale töötasu ega dividendide maksmise ei toimunud.



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS Mihkli juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Külli Karing



juhatuse liige

27.06

.2006

Hans-Henrik Kjoelby



juhatuse liige

27.06

.2006

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust, läbivaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Siiri Hanson



nõukogu esimees

27.06.

.2006

Paul Toots



nõukogu liige

27.06

.2006

Zanna Kisselnikova



nõukogu liige

27.06

.2006

Juhatuse liige Külli Karing



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 301 443
2004. aasta puhaskasum	-110 703

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 3 190 740

Juhatus teeb ettepaneku katta kahjum eelmiste aastate kasumi arvelt ja dividende mitte maksta.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 3 190 740

Külli Karing



juhatuse liige

27.06.2006

Hans-Henrik Kjoelby

juhatuse liige

27.06.2006

Juhatus liige Külli Karing

