

28. 06. 2006

134k 6087
.....
el.

OÜ MORTEC

01.01.2005-31.12.2005

majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus:	01.01.2005
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2005
Ärinimi:	OÜ Mortec
Registrikood:	10566139
Aadress:	Heki 21, Tartu 50115
Sidevahendid:	telefon 7 303 535 faks 7 366 862
Põhitegevusala:	Metsamajandus ja kinnisvaratehingud
Tegevjuht:	Carl Helge Thomassen
Lisatud dokumendid:	1) Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek 2) Osanike nimekiri

28-06-2006

SISUKORD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

.....
Lk

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
LISAD	8
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	8
Lisa 1 Maksud	9
Lisa 2 Tulevaste perioodide kulud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Bioloogilised varad	9
Lisa 5 Pikaajalised võlakohustused	9
Lisa 6 Omakapital osaühingus	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Muud tegevuskulud	10
 Majandusaasta aruande allkirjad	 11

TAH... KOKKUS
RE... KAKOND
SIS... ILNUD

28-06-2006

TEGEVUSARUANNE

OÜ Mortec põhitegevuseks on metsakasvatus ja kasvava metsa raieõiguse müük firma omanduses olevatelt metsakinnistutelt.

Osaühing asutati 1999. aastal osakapitaliga 40 000 krooni.

Majandusaastal soetati 75 uut metsakinnistut, kasum majandustegevusest oli 39 493 krooni.

2006. aasta põhieesmärgiks on uute metsakinnistute soetamine ja tulu saamine kasvava metsa müügist osaühingu omanduses olevatelt kinnistutelt.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasusid makstud ei ole. Osaühingul palgalisi töötajaid ei ole, tööd korraldab juhatus läbi alltöövõtjate. Juhatus liikmetele tagasikutsumisel lahkumishüvitisi ette nähtud ei ole.



Carl Helge Thomassen
Mortec OÜ juhatuse liige



Ivo Kütt
Mortec OÜ juhatuse liige

Juhatus liige.....



TA
R
BIS
KOHUS
AROND
OLNUD

28-06-2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestus-
põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Mortec OÜ
31.12.2005 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2005-31.12.2005
majandustulemust ja rahavoogusid;
- Mortec OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.


Carl Helge Thomassen
Mortec OÜ juhatuse liige

Ivo Kütt 
Mortec OÜ juhatuse liige

Juhatuse liige.....

BILANSS (kroonides)

28-06-2006

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA (varad)			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		415 040	43 155
Ettemaksed			
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	1	73 571	0
Tulevaste perioodide kulud	2	50 563	0
Kokku		124 134	0
KÄIBEVARA KOKKU		539 174	43 155
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Maa	3	448 200	0
Mets	3,4	4 151 800	0
PÕHIVARA KOKKU		4 600 000	0
AKTIVA KOKKU		5 139 174	43 155
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		59 676	0
Maksuvõlad		0	3 150
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		59 676	3 150
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud	5	5 000 000	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		5 000 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		5 059 676	3 150
OMAKAPITAL	6		
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		5	-250 528
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		39 493	250 633
OMAKAPITAL KOKKU		79 498	40 005
PASSIVA KOKKU		5 139 174	43 155



28-06-2006

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	Lisa	2005	2004
Äritulud			
Müügitulu		0	17 500
Muud äritulud		0	261 868
Kasum bioloogilise vara väärtuse kasvust		374 058	0
Kokku äritulud		374 058	279 368
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	216 816	7 125
Muud tegevuskulud	8	118 744	2 493
Muud äritulud		6	0
Kokku ärikulud		335 566	9 618
Ärikasum (-kahjum)		38 492	269 750
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud		0	-19 268
b) muud finantstulud ja -kulud		1 001	51
Kokku finantstulud ja -kulud		1 001	-19 217
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		39 493	250 533
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		39 493	250 533

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)28-06-2006
2005 2004

Rahavood äritegevusest		2005	2004
Arikasum		38 492	0
Korrigeerimised			
Bioloogiliste varade ümberhindlus	4	-374 058	0
Äritegevusega seotud ettemaksete muutus		-124 134	22 313
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		56 526	-9422
Laekunud intressid		1 001	51
Kokku rahavood äritegevusest		-402 173	12 942
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine	3	-4 225 942	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-4 225 942	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laen	5	5 000 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		5 000 000	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguseks		43 155	30 213
Raha ja raha ekvivalentide muutus		371 885	12 942
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		415 040	43 155

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	-250 528	-210 528
Aruandeperioodi kasum	X	250 533	250 533
Saldo 31.12.2004	40 000	5	5
Aruandeperioodi kasum	X	39 493	39 493
Saldo 31.12.2005	40 000	39 498	79 498

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNETE LISAD

28-06-2006

Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Mortec 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Mortec OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Materiaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist võimaldavatest kuludest. Maa väärtuseks on vastavalt juhatuse otsusele 500 krooni hektar. Ülejäänud kinnistu soetamiseks tehtud kulud on kajastatud bilansis materiaalse põhivara allkirjel mets.

Mets kui bioloogiline vara kajastatakse bilansipäeval tema õiglasest väärtusest, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Õiglase väärtuse leidmisel kasutatakse diskonteeritud neto rahavoogude meetodit, diskontomääraks on 6%.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud müüjalt ostjale;
- b) Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) Tulu müügitehingutest saab usaldusväärselt mõõta;
- d) Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekunud ja väljamaksed rühmitatud vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude ning investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsemeetodit.



TÄ
H
SIS
KOHUS
AKOND
LNUD

Lisa 1 Maksud

	2005		20048-06-2006
Maksuliik	ettemaks	võlg	ettemaks võlg
Käibemaks	73 571	0	0.....3.150

Lisa 2 Tulevaste perioodide kulud

Tulevaste perioodide kuludena on kajastatud haldamistasud 2006. aasta esimese kvartali eest summas 50 563 krooni.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Maa	Mets	Kokku
Põhivara soetamine	448 200	3 777 742	4 225 942
Ümberhindlus õiglasesse väärtusesse		374 058	374 058
Saldo 31.12.2005	448 200	4 151 800	4 600 000

Lisa 4 Bioloogilised varad

Varade soetamisest tingitud väärtuse suurenemine	3 777 742
Kasum vara õiglase väärtuse suurenemisest	374 058
Saldo 31.12.2005	4 151 800

Lisa 5 Pikaajalised võlakohustused

	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta
Selskabet Elker Invest	5 000 000	30.04.2015	0%	EEK

Lisa 6 Omakapital osaühingus

OÜ Mortec osakapital koosneb ühest 40 000 kroonisest osast, mis on tasutud mitterahalise sissemaks teel. Eelmiste perioodide jaotamata kasum oli 5 krooni ja jooksva aasta kasum 39 493 krooni.

28-06-2006

Lisa 7**Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2005	2004
Haldamistasu	117 979	7 125
Hindamine	91 837	0
Muud	7 000	0
Kokku	216 816	7 125

Lisa 8**Muud tegevuskulud**

	2005	2004
Õigusabi	70 368	0
Reklaam	36 794	0
Maamaks	11 326	2 355
Muud	256	138
Kokku	118 744	2 490



TÄHENDUS
KÄSITAMISE
SISSE
KÄSITAMISE
KÄSITAMISE

28-06-2006

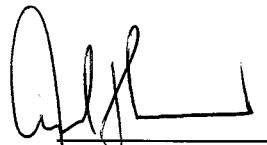
Majandusaasta aruande allkirjad

Mortec OÜ juhatus koostas käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust ning esitas need ainusosnikule kinnitamiseks.

Mortec OÜ juhatus

Juhatus liige

Carl Helge Thomassen



31.05.2006

Juhatus liige

Ivo Kütt



08.06.2006

Juhatus liige.....



28-06-2006

Mortec OÜ Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

Aruandeaasta lõpu 31.12.2005 seisuga on Mortec OÜ-l

-	eelmiste perioodide kasum	5
-	aruandeaasta kasum	39 493
-	järgnevatesse perioodidesse ülekantav kasum	39 498

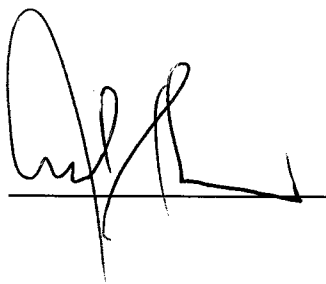
Juhatuse ettepanek vaba kasumi jaotamiseks on alljärgnev:

Jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku **39 498**

Sellest	
-kanda reservkapitali	4 000
-jätta osaühingu käsutuse	35 498

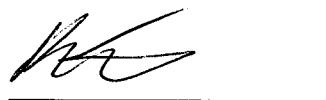
Mortec OÜ juhatus:

Carl Helge Thomassen
Juhatuse liige



31. mai 2006

Ivo Kütt
Juhatuse liige



08.06. 2006

Juhatuse liige.....



TA
H
SISE
KONKURS
KAKOND
ILNUD

28-06-2006

OÜ Mortec osanikud seisuga 31.03.2006

Nimi:	International Forestry Investments ApS
Registrikood:	28132379
Elukoht:	Elkaer 12, DK-8882 Farvang, Taani Kuningriik
Osa väärtus:	40 000.-

