

Osaühing Mändjala Motell

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

01. 07. 2005

2004. aasta majandusaasta aruanne

.....lk. nr. **31363**

Viivi Tammik
Notari

Põhitegevusala majutus- ja toitlustusteenuste osutamine
Aadress Mändjala küla, Kaarma vald

93822 SAARE MAAKOND

Äriregistri kood 10659674

Telefon 45 44 193

Tegevjuht Maria Kaseorg

Juhatus liige Kristjan Leedo

Majandusaasta algus 01.01.2004

Majandusaasta lõpp 31.12.2004

Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid kasumi jaotamise ettepanek
omanike nimekiri

Juhatus liige

K. Kaseorg

Sisukord

Sisukord	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Põhivara	10
Lisa 3 Kapitalirent	10
Lisa 4 Maksuvõlad	10
Lisa 5 Müügitulud	10
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	11
Omanike nimekiri	12
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	13

TEGEVUSARUANNE

Osühing Mändjala Motell põhitegevus on majutus- ja toitlusteenused.

Teenuste osutamine ja realiseerimine toimus 2004. aastal summas 169 492 Eesti krooni.

2004. aastal omandas Saare Finants AS 100% Mändja Motelli OÜ osad ja kattis omakapitali puudujäägi uue osa ülekursiga emiteerimisel. Samal põhjusel emiteeriti ülekursiga 2005.aastal omakorda veel üks uus osa.

2004. aasta jooksul on toimunud motelli rekonstrueerimine eesmärgiga korrastada olemasolevad hooned ja suurendada majutuskohdade arvu. Sama tegevus jätkub 2005.aastal.

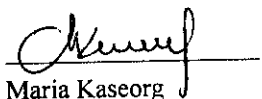
2004.a ettevõttel töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmele makstud tasu koos maksudega oli 76524 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mändjala Motell OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

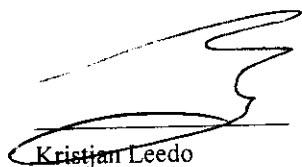
- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Maria Kaseorg

Juhatus liige

" 29. " juuni 2004

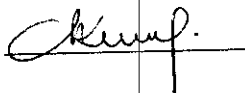


Kristjan Leedo

Juhatus liige

" 29. " juuni 2004

Juhatus liige



Bilanss

Aktiva (vara)	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr
Käibevara			
Raha ja pangakontod	202 327	205 734	
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	341 340	0	
Varud			
Tooraine ja materjal	80 000	80 000	
Ettemaksed tarnijatele	51 468	54 907	
Varud kokku	131 468	134 907	
Käibevara kokku	675 134	340 640	
Põhivara			2
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	5 095 045	3 803 570	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	170 461	11 643	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	496 430	487 973	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-786 332	-497 895	
Materiaalne põhivara kokku	4 975 604	3 805 290	
Põhivara kokku	4 975 604	3 805 290	
Aktiva (vara) kokku	5 650 739	4 145 930	
Passiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2004	31.12.2003	
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel pe	2 159 974	289 936	3
Võlad tarnijatele	958 034	306 677	
Võlad emattevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtja	1 099 606	79 497	
Maksuvõlad	9 883	69 610	4
Lühiajalised kohustused kokku	4 227 497	745 720	
Pikaajalised kohustused			
Kapitalirendi kohustused	0	2 159 973	3
Muud pikaajalised võlad			
Võlad emattevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettev	1 210 000	1 210 000	
Muud pikaajalised võlad	132 606	165 758	
Muud pikaajalised võlad kokku	1 342 606	1 375 758	
Pikaajalised kohustused kokku	1 342 606	3 535 731	
Kohustused kokku	5 570 103	4 281 451	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	301 000	300 000	
Ülekurs (aazio)	1 499 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-435 521	-429 964	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 283 843	-5 557	
Omakapital kokku	80 636	-135 521	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	5 650 739	4 145 930	

Kasumiaruanne

	2004	2003	Lisa nr
Müügitulu	169 492	1 472 884	5
Muud äritulud	48 600	13 121	
Kaubad, toore, materjal	43 631	83 643	
Muud tegevuskulud	898 915	810 696	
Tööjõukulud			
a) palgakulu	57 537	110 757	
b) sotsiaalmaksud	18 987	37 104	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	288 437	250 969	2
Muud ärikulud	16 992	9 992	
Ärikasum (-kahjum)	-1 106 408	182 845	
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud	-177 435	-188 424	3
b) muud finantstulud ja -kulud		22	
Finantstulud ja -kulud kokku	-177 435	-188 401	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-1 283 843	-5 557	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-1 283 843	-5 557	

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-1 283 843	-5 557
Põhivara kulum ja väärtuse langus	288 437	250 969
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	142 334
Äritegevusega seotud nõuete muutus		
Nõuded ostjate vastu	0	117 598
Tulevaste perioodide kulu	0	7 646
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-341 340	0
Varud	3 439	-54 907
Kokku	-337 901	70 337
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		
Tagatiseta võlakohustused	0	0
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasim.	1 870 038	77 875
Võlad tarnijatele	651 357	-119 065
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideeri	1 020 109	79 497
Maksuvõlad	-59 727	54 123
Kokku	3 481 777	92 430
Rahavood äritegevusest kokku	2 148 470	550 513
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	-1 458 751	-399 399
Põhivara müük	0	-38 417
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-1 458 751	-437 817
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muutused pikaajalistes kohustustes		
Kapitalirendi kohustused	-2 159 973	-339 627
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideeri	0	140 000
Muud pikaajalised võlad	-33 152	165 758
Omakapitali suurendamine	1 500 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-693 125	-33 869
Rahavood kokku	-3 407	78 827
Kassa(sularaha ja pangakontod)		
01.01	205 734	126 907
31.12	202 327	205 734
Ettevõtte rahajäägi muutus	-3 407	78 827

Omakapitali muutuste aruanne

	31.12.2003	Ülekurs (aazio)	Eelmiste perioodide kasum(kahjum)	Aruandeaasta kasum(kahjum)	31.12.2004
Osakapital nimiväärtuses	300 000	0	1 000	0	301 000
Ülekurs (aazio)	0	1 499 000	0	0	1 499 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-429 964	0	-5 557	0	-435 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 557	0	5 557	-1 283 843	-1 283 843
Kokku	-135 521	1 499 000	1 000	-1 283 843	80 636

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2004. A. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, deposiite. Välisvaluuta pangakontod on hinnatud bilansipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetult laekuvad nõuded on kantud bilansist välja.

Tooraine ja materjal

Tooraine ja materjal on bilansis soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimis-maksumus.

Materiaalne põhivara

Vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjadele loetakse põhivaraks pikaajalise kasutuseaga vara.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on väiksem kui 1000 krooni, kantakse nende kasutusele võtmisel kuludesse. Kuludesse kantud inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel.

Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised	3%
Materiaalse põhivara rekonstrueerimistööd	20%
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)	20%
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	20%

maad ei amortiseerita

Kapitalirent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

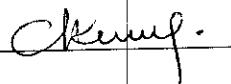
Põhivara soetamisel kapitalirendi tingimustel kajastatakse põhivara rentija bilansis soetusmaksumuses, mida amortiseeritakse lineaarselt põhivara liigile kinnitatud amortisatsiooninormide piires.

Kapitalirendi rendimaksete kohustus kajastatakse bilansis vastavalt lühiajalise (kuni aasta) ja pikaajalise kohustusena. Tekkepõhised intressid kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

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. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Juhatusel liige



Lisa 2 Põhivara

Põhivara rühmad	31.12.2003	Sissetulek	Väljaminek	31.12.2004
Materiaalne põhivara				
Maa ja ehitised (soetusmaksu	3 803 570	1 291 475	0	5 095 045
ak. kulum	-276 639	-173 171	0	-449 809
Masinad ja seadmed (soetusm	11 643	158 819	0	170 461
ak. kulum	-7 567	-20 186	0	-27 753
Muu materiaalne põhivara (so	487 973	8 458	0	496 430
ak. kulum	-213 688	-95 080	0	-308 769
Põhivara kokku	4 303 185	1 458 751	0	5 761 936
ak. kulum	-497 895	-288 437	0	-786 331

Lisa 3 Kapitalirent

OÜ Mändjala Motell rendib kapitalirendi tingimustel kõik põhivarad ja materjalid.

	31.12.2004	31.12.2003
Kapitalirendi võlgnevus		
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	2 159 974	289 936
Kapitalirendi kohustused	0	2 159 973
Kokku	2 159 974	2 449 909
	2004	2003
Aruandeperioodi maksed	289 936	261 752
Aruandeperioodi intressikulu	168 191	188 424

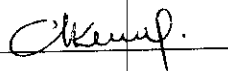
Lisa 4 Maksuvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Kinnipeetud tulumaks	1 265	888
Kinnipeetud tulumaksu intress	0	20
Töötuskindlustus	0	99
Töötuskindlustuse intress	0	2
Kohustuslik kogumispension	128	0
Sotsiaalmaks	5 678	2 139
Sotsiaalmaksu intress	0	43
Käibemaks		62 497
Käibemaksu intress	0	3 766
Ettevõtte tulumaks	2 812	151
Ettevõtte tulumaksu intress	0	5
Maksuvõlad kokku	9 883	69 610

Lisa 5 Müügitulud

	2004	2003
Tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa		
Majutusteenus	Eesti 0	1 280 165
Toitlustusteenus	Eesti 0	86 229
Muu teenus	Eesti 169 492	106 490
Kokku müügitulud	169 492	1 472 884

Ettevõtte poolt ei ole antud välja laene, garantiisid ja ettevõtte ei oma bilansiväliseid nõudeid.



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

2004. aastal ettevõtte kasumit ei teeninud.

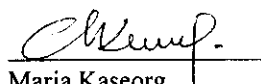
Ettevõtte kasum oli -1 283 843 krooni.

Osaühing Mändjala Motell
omanike nimekiri

Nimi		Aadress	Äriregistri kood	Osa nimiväärtus
AS Saare Finants		Kohtu 1, 93812 Kuressaare	10581765	301000

Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

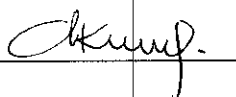
OÜ Mändjala Motell 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine "29" juuni 2005:


Maria Kaseorg
Juhatuse liige

"29." juuni 2005


Kristjan Leedo
Juhatuse liige

"29." juuni 2005

Juhatuse liige 

Mändjala Motell OÜ
registrikood 10659674
Mändjala küla, Kaarma
93822 Saaremaa
Eesti Vabariik

29.juuni 2005. a.

AINUOSANIKU OTSUS

Mändjala Motell OÜ 2004 majandusaasta aruande kinnitamise kohta

Saare Finants AS (registrikood 10581765), mida esindab juhataja Alar Tõru (isikukood 36805200248) kui Mändjala Motell OÜ ainusosanik, kellele kuulub 1 (üks) Mändjala Motell osa nimiväärtusega 301000 (kolmsada üks tuhat) krooni, mis moodustab osaühingu 301000 (kolmesaja ühe tuhande) krooni suurusest osakapitalist 100% ning arvestades, et seega on esindatud 100% aktsiatest tulenevatest häälest, võttis vastu alljärgneva otsuse:

1. kinnitada Mändjala Motell OÜ 2004. majandusaasta aruanne.



Alar Tõru
Saare Finants AS
juhataja

