

Aruanne
Eve Mii
01623

Majandusaasta aruanne

OÜ Mändjala Motell

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10659674
Aadress: Mändjala küla, Kaarma vald, 93822
Telefon: 45 44 193
Põhitegevusala Kinnisvaratehingud
Juhatuse liige Kristjan Leedo

Lisatud dokumendid
1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Omanike nimekiri

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksud.....	11
Lisa 4 Muud lühi-ja pikaajalised nõuded	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Muud võlad	13
Lisa 8 Omakapital	13
Lisa 9 Müügitulud.....	14
Lisa 10 Muud äritulud ja muud ärikulud.....	14
Lisa 11 Ärikulud	15
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	17



TEGEVUSARUANNE

OÜ Mändjala Motell põhitegevuseks on majutus- ja toitlustusteenuste pakkumine.

Teenuste osutamine ja realiseerimine toimus 2006 aastal summas 372 881 krooni.

2006 aastal suurendati omakapitali 98 000 krooni võrra ülekursiga 6 902 000 rahalise sissemakse teel katmaks omakapitali puudujääk.

2006 aasta alguses oli ettevõttel üks töötaja, kelle tasu koos maksudega oli 35 577 krooni.
2006 aasta teisel poolel ettevõttel töötajaid ei olnud.

Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Mändjala Motell juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

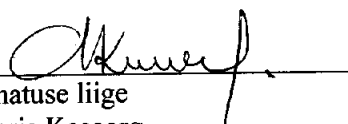
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 28.02.2007 vahemikul.

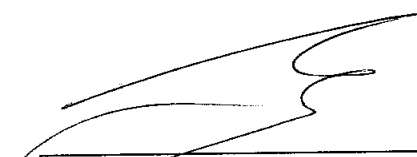
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Mändjala Motell jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kuressaare, _____ 2007.a


Juhatuse liige
Maria Kaseorg

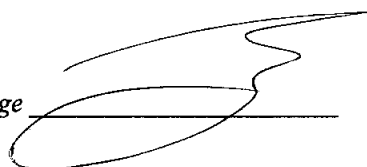

Juhatuse liige
Kristjan Leedo

Juhatuse liige



Bilanss

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Nõuded ja ettemaksed	2	1 239 358	142 229
Varud		0	80 000
Käibevara kokku		1 239 358	222 229
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	5 475 880	6 181 548
Põhivara kokku		5 475 880	6 181 548
AKTIVA (VARAD) KOKKU		6 715 238	6 403 776
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7	1 221 922	5 685 655
Lühiajalised kohustused kokku		1 221 922	5 685 655
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	8	0	1 210 000
Pikaajalised kohustused kokku		0	1 210 000
KOHUSTUSED KOKKU		1 221 922	6 895 655
OMAKAPITAL			
Osakapital	9	400 000	302 000
Ülekurss		9 400 000	2 498 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-3 291 878	-1 719 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 014 806	-1 572 514
OMAKAPITAL KOKKU		5 493 316	-491 878
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		6 715 238	6 403 776



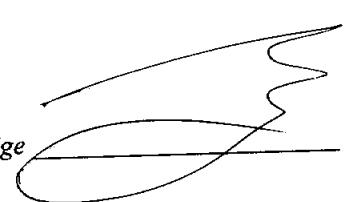
Kasumiaruanne

Müügitulu	10	372 881	355 932
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12	-1 334 154	-1 226 806
Brutokasum		-961 273	-870 874
Üldhalduskulud	12	-52 796	-500 288
Muud äritulud	11	78 058	55 543
Muud ärikulud	11	-25 448	-13 950
Ärikasum (-kahjum)		-961 459	-1 329 569
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-53 347	-242 945
Finantstulud ja -kulud kokku		-53 347	-242 945
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-1 014 806	-1 572 514
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-1 014 806	-1 572 514

Juhatuse liige

Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest		-961 459	-1 329 569
Ärikasum			
Korrigeerimised:		814690	739709
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-1 097 129	250579
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		80 000	0
Varude muutus		-5 673 733	3485526
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-53 347	-242 945
Makstud intressid			
Kokku rahavood äritegevusest		-6 890 978	2 903 300
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine	6	-109 022	-1 945 653
			0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-109 022	-1 945 653
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		0	-2 159 974
Omakapitali suurendamine		7 000 000	1 000 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		7 000 000	-1 159 974
Rahavood kokku		0	-202 327
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0	202 327
Raha ja raha ekvivalentide muutus		0	-202 327
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		0	0


 Juhatus liige

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Saldo 2004.a. aastaaruandes	301 000	1 499 000	-1 719 364	80 636
Aruandeperioodi puhaskasum			-1 572 514	-1 572 514
Emiteeritud osakapital	1 000	999 000		1 000 000
Saldo seisuga 31.12.2005	302 000	2 498 000	-3 291 878	-491 878
Aruandeperioodi puhaskasum	0		-1 014 806	-1 014 806
Osakapitali sissemakse	98 000	6902000		7 000 000
Saldo seisuga 31.12.2006	400 000	9 400 000	-4 306 684	5 493 316

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

Juhatusel liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Mändjala Motell 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

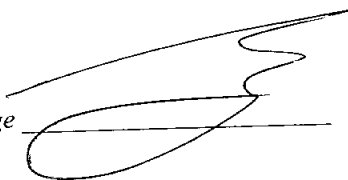
Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku

Juhatusel liige



inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmisseadmed	8-12 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	2-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

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.

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.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.



Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	55 000	0
Nõuded ostjate vastu kokku	55 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	26 415	38140
Muud lühiajalised nõuded (lisa 4)	1 057 943	0
<i>s.h Nõuded emajettevõtja ja teiste konsolideerimisgruppettevõtete vastu</i>	<i>1 057 943</i>	<i>0</i>
Ettemaksed teenuste eest	100 000	104 089
Ettemaksed kokku	1 184 358	142 229
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 239 358	142 229

Lisa 3 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	26 415	0	38140	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	1 241
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	24 322
Sotsiaalmaks	0	0	0	35 053
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	2 125
Töötuskindlustusmaks	0	0	0	1 595
Kokku	26 415	0	38 140	64 336

Juhatusel liige

Lisa 4 Muud lühi-ja pikaajalised nõuded

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg 2.05.2007
Nõuded osanike vastu (lisa 12)	1 057 943	1 057 943	
Kokku	1 057 943	1 057 943	
s.h pikaajalised nõuded	0		

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Nõuded osanike vastu (lisa 12)	0	0	
Kokku	0	0	
s.h pikaajalised nõuded	0		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	5 088 044	170 461	496 430	7 000	5 761 935
Soetamine	1 820 666		73 592	51 395	1 945 653
Soetusmaksumus 31.12.2005	6 908 710	170 461	570 022	58 395	7 707 588
Soetamine	48 329		50 693	10 000	109 022
Soetusmaksumus 31.12.2006	6 957 039	170 461	620 715	68 395	7 816 610
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	449 809	27 753	308 769	-	786 331
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	614 259	29 890	95 560		739 709
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	1 064 068	57 643	404 329	-	1 526 040
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	693 312	28 144	93 234		814 690
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	1 757 380	85 787	497 563	-	2 340 730
Jääkmaksumus 31.12.2004	4 638 235	142 708	187 661	7 000	4 975 604
Jääkmaksumus 31.12.2005	5 844 642	112 818	165 693	58 395	6 181 548
Jääkmaksumus 31.12.2006	5 199 659	84 674	123 152	68 395	5 475 880

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Võlad tarnijatele	11 922	1 631 509
Maksuvõlad (lisa 3)	0	64 336
Muud võlad (lisa 7)	1 210 000	3 989 810
Võlad ja ettemaksed kokku	1 221 922	5 685 655

Lisa 7 Muud võlad

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>			
	<u>Saldo</u>	<u>12 kuu</u>	<u>1-5 aasta</u>	<u>Tagasimaks</u>
	<u>31.12.2006</u>	<u>jooksul</u>	<u>jooksul</u>	<u>e tähtaeg</u>
Võlad emaettevõttele (lisa 12)	1 210 000	1 210 000	0	2.05.2007
Kokku	1 210 000	1 210 000	0	
s.h pikaajalised võlad	0			

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>			
	<u>Saldo</u>	<u>12 kuu</u>	<u>1-5 aasta</u>	<u>Tagasimaks</u>
	<u>31.12.2005</u>	<u>jooksul</u>	<u>jooksul</u>	<u>e tähtaeg</u>
Võlad emaettevõttele (lisa 12)	5 199 810	3 989 810	1 210 000	2007
Kokku	5 199 810	3 989 810	1 210 000	
s.h pikaajalised võlad	1 210 000			

Lisa 8 Omakapital

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Osakapital (kroonides)	400 000	302 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	400 000	302 000

2006. aastal suurendati osakapitali 98000 Eesti krooni võrra ülekursiga 6 902 000 krooni rahalise sissemaks teel, mille käigus OÜ Mändjala Motell osakapitali suuruseks kujunes 400 000 krooni.

2006. aastal OÜ Mändjala Motell kasumit ei teeninud.
Bilansipäeva seisuga omanikele dividende välja ei maksta.

Lisa 9 Müügitulud

OÜ Mändjala Motell müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	372 881	355 932
Kokku	372 881	355 932

OÜ Mändjala Motell müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

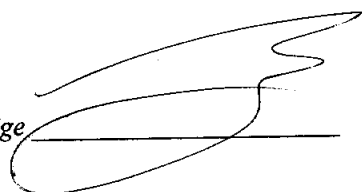
Tegevusalad/ tooted	2006	2005
Muud	372 881	355 932
Kokku	372 881	355 932

Lisa 10 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2006	2005
Kahjude hüvitus, saadud viivised	1 000	2 000
Muud äritulud	77 058	53 543
Muud äritulud kokku	78 058	55 543

Muud ärikulud	2006	2005
Viivised ja trahvid	0	3 960
Muud ärikulud	25 448	9 990
Muud äritulud kokku	25 448	13 950

Juhatuses liige



Lisa 11 Ärikulud*Müüdnud toodangu kulu*

	2006	2005
Materjalid	30 017	143 644
Ostetud teenused	251 735	135 186
Transpordikulu	11 372	0
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	62 749	65 220
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	814 690	739 709
Muud kulud	163 591	143 047
Müüdnud toodangu kulu kokku	1 334 154	1 226 806

Üldhalduskulud

	2006	2005
Ostetud teenused	17 219	0
Tööjõukulu	35 577	500 288
Üldhalduskulud kokku	52 796	500 288

Juhatuse liige

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Mändjala Motell aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Mändjala Motell emaettevõtte on AS Saare Finants. OÜ Mändjala Motell on saanud emaettevõttelt kontsernikonto alusel arvelduskrediiti ja maksnud intressi.

OÜ Mändjala Motell arvelduskonto AS-is Hansapank kuulub AS Saare Finants kontsernikonto koosseisu. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

OÜ Mändjala Motell on ostnud teenuseid järgmistelt seotud osapooltelt:

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte omanik	19 975	0	0	0
Emaettevõtte omanikuga seotud ettevõtted	244 148	0	1 954 073	0
Teenuste ost-müük kokku	284 098	0	1 954 073	0

	31.12.2006	31.12.2005
Emaettevõtte	1057943	0
Lühiajalised nõuded kokku	1 057 943	0

	2006	2005
Emaettevõtte	37514	167089
Makstud intressid kokku	37 514	167 089

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Emaettevõtte	1 210 000	3 898 980
Lühiajalised kohustused kokku	1 210 000	3 898 980

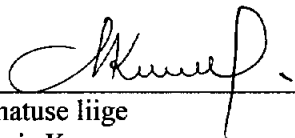
	31.12.2006	31.12.2005
Emaettevõtte	0	1 210 000
Pikaajalised kohustused kokku	0	1 210 000

Juhatusel liige

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Mändjala Motell 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud omanike üldkoosoleku poolt

...*1.1.2007*... 2007, kinnitamine

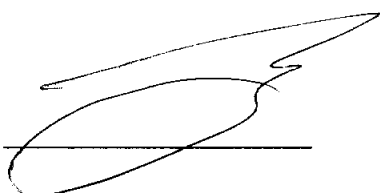


Juhatuse liige
Maria Kaseorg



Juhatuse Liige
Kristjan Leedo

Juhatuse liige



1. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Mändjala Motell OÜ 2006. a. majandusaastal kasumit ei teeninud.
Mändjala Motell OÜ kahjum oli 2006. a. majandusaastal 1 014 806 krooni.
Kahjum kanda eelmiste perioodide kahjumiks.

Juhatusel liige



2. Omanike nimekiri

Osanik	Reg.kood	Aadress	Osa nimiväärtus
1. AS Saare Finants	10581765	Kohtu 1 93812 Kuressaare	400 000


Juhatuse liige