

61703
dehmet

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

1. jaanuar 2006.a.
31. detsember 2006.a.

OÜ Munga Varahaldus

Registrikood:

10657681

Aadress:

Laine 4
80016, Pärnu
Eesti Vabariik

Telefon:

+372 44 78 060

Faks:

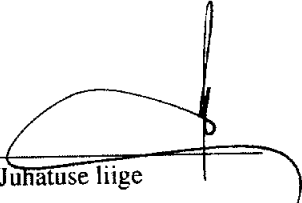
+372 44 39 852

Põhitegevusala:

- kinnisvara arendus ja haldus
- kodukeemia ja hooldusvahendite hulgimüük

SISUKORD

SISUKORD.....	2
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
TEGEVJUHTKONNA KINNITUS RAAMATUPIDAMISARUANDELE.....	5
KONSOLIDEERITUD BILANSS.....	6
KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE.....	7
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisad konsolideeritud finantsaruannetele.....	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A. KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA	
ARUANDELE	27
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	28


Juhatuse liige

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Munga Varahaldus (edaspidi ka „emaettevõtte”) ja tema tütarettevõtete (edaspidi ka „kontsern”) peamised tegevusvaldkonnad 2006. aastal olid kinnisvara arendamine ja haldamine Pärnus ja Tallinnas ning kodukeemia- ja hooldusvahendite hulgimüük.

Kontserni kuulub 100 %-se osalusega tütarfirma PF Kinnisvara Grupp OÜ, kusjuures 2005. aastal oli osalus 67 %-line ning 2006. aastal soetati täiendavalt ülejäänud osalus. 2005. aastal soetati 100%-se osalusega tütarettevõtte Ursus OÜ. Tütarettevõtte Ursus OÜ omas 33%-st osalust emaettevõtte teisest tütarettevõttest, käesoleval majandusaastal on osalus müüdud emaettevõttele. 2006. aastal tehti finantsinvesteeringuid kolme sidusettevõttesse, kokku ostuhinnas 1 759 500 EEK.

Emaettevõtte rendib jätkuvalt äripindu Pärnus ja Tallinnas, omades kolme kinnistut. Kokku on majandusaastal rentijaid 13 ja rendilepingud jätkuvad ka aastal 2007. Kõik rentijad on Eesti äriühingud. 2006. aastal tehti kinnisvaraarendust korteriomandite näol Pärnus.

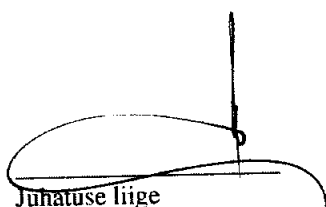
Kodukeemia- ja hooldusvahendite valdkonnas jätkub koostöö varasemate tarnijatega – Wilkinson Sword (Saksamaa, kaubamärk „Schick”), AS Jordan (norra, kaubamärk „Jordan”), Paul Hartmann AG (Saksamaa, kaubamärk „Bel”), Florena (Saksamaa, kaubamärk „Florena”), Dramers SA (Poola) jt. 2006. aastal lisandus sortimenti uusi tootegruppe. Koostööd alustati kahe uue partneriga Türgist.

Majandusaastal tehti kapitaalmahutusi olemasolevatele kinnistutele summas 293 tuh.EEK-i. Investeeringuid tehti info-tehnoloogia valdkonnas summas 48 tuh.EEK-i. Suurklientidega toimub tellimuste ja müügiarvet edastamine läbi elektrooniliste kanalite, mis kiirendab oluliselt ostjate teenindamise aega, vähendab eksimusi ja paberikulu.

Kontserni müügitulu oli 2006. aastal 30,4 miljonit krooni, millest 95 % moodustas tulu kaupade müügist . 3,1 % müügitulust moodustas kinnisvara haldusega seotud tulud. 99,4 % müügitulust moodustas müük Eestisse ja 0,6 % Lätti. Kontserni brutokasum oli 9,8 miljonit krooni.

Kontserni pikaajaliste laenude intressimäär on seotud EURIBORiga. Analüütikute hinnangul on lähiaastatel oodata intressimäärade tõusu, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele.

Tööjõukulu oli 2006. aastal 3,5 miljonit krooni, töötajate keskmine arv oli 25.


Juhatuse liige

Kontserni tähtsamad näitajad

Kontserni tähtsamad näitajad

	2006	2005
Müügitulu	30 388 106	24 387 283
Tulu kasv	24,6%	9,3%
Brutokasumi määr %	32,2%	32,8%
Puhaskasum	15 421 089	2 143 985
Kasumi kasv	619%	65%
Puhasrentaablus	51%	9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2	2
ROA	47%	13%
ROE	68%	28%

Suhtarvude arvutamisel kasutatavad valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 - müügitulu 2005)/müügitulu 2005 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 - puhaskasum 2005)/puhaskasum 2005 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Ervin Luur

juhatuse liige

..... 28. juuni 2007

Jüri Lebedev

juhatuse liige

..... 28. juuni 2007

Juhatus liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

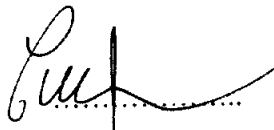
TEGEVJUHTKONNA KINNITUS RAAMATUPIDAMISARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3-27 toodud Munga Varahalduse OÜ ja selle tütarettevõtete 2006.aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- Emaettevõtte ja teised kontserni kuuluvad äriühingud on jätkuvalt tegutsevad äriühingud.

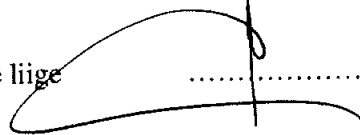
Ervin Luur

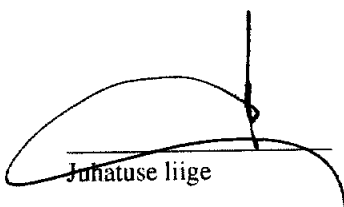
juhatuse liige

 28. juuni 2007.a

Jüri Lebedev

juhatuse liige

 28. juuni 2007.a


Juhatus liige

KONSOLIDEERITUD BILANSS

(kroonides)

KONSOLIDEERITUD BILANSS

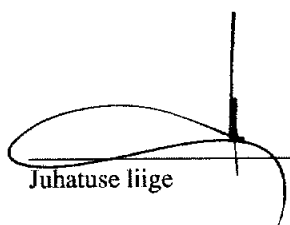
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1 167 654	50 055	
Nõuded ostjate vastu	5 156 104	3 835 735	1
Muud nõuded	204 377	978 350	2
Ettemaksed	24 518	26 164	2,3
Varud	7 853 064	7 661 226	3
Käibevara kokku	14 405 717	12 551 530	
Põhivara			
Pikaajalised	13 671 937	450 000	
finantsinvesteeringud			4
Kinnisvarainvesteeringud	3 540 335	3 466 381	5
Materiaalne põhivara	213 155	279 399	6
Lõpetamata ehitus	1 277 481		
Põhivara kokku	18 702 908	4 195 780	
VARAD KOKKU	33 108 625	16 747 310	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlakohustused	3 795 790	1 760 429	7
Võlad tarnijatele	2 879 949	2 538 509	
Muud lühiajalised võlad	1 098 999	1 119 949	7
Maksuvõlad	847 467	556 504	8
Viitvõlad	864 285	426 432	9
Lühiajalised kohustused kokku	9 486 490	6 401 723	
<i>Pikaajalised kohustused</i>			
Pikaajalised võlakohustused	1 045 190	2 698 493	7
Pikaajalised kohustused kokku	1 045 190	2 698 493	
Kohustused kokku	10 531 680	9 100 216	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Reservid	19 300	19 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7 096 556	5 443 809	16
Aruandeaasta kasum	15 421 089	2 143 985	
Omakapital kokku	22 576 945	7 647 094	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	33 108 625	16 747 310	

KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE
(kroonides)

KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	2006	2005	Lisa nr.
Müügitulu	30 388 106	24 387 284	10
Muud äritulud	216 310	215 618	11
ÄRITULUD KOKKU	30 604 416	24 602 902	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal	-20 277 096	-16 143 044	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 009 627	-2 741 299	
TÖÖJÕUKULUD KOKKU:	-3 571 379	-3 131 471	
Palgakulu (s.h. puhkuse reserv)	-2 746 971	-2 405 768	
Sotsiaalmaksukulud	-824 408	-725 703	
PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS	-334 218	-350 111	
MUUD ÄRIKULUD	-124 329,0	-134 690,4	12
ÄRIKULUD KOKKU	-27 316 649	-22 500 615	
TEGEVUSKASUM	3 832 323	2 102 287	
FINANTSTULUD JA -KULUD	12 094 041	41 698	13
Aksiatelt ja osakutelt	12 362 437	250 000	7
Intressitulud		32 810	
Intressikulud	-268 400	-241 161	
Muud finantstulud	4	50	
ETTEVÕTTE PUHASKASUM	15 421 089	2 143 985	


Juhatuses liige

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

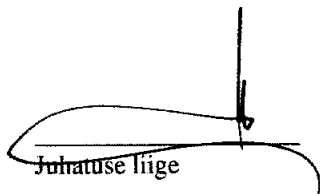
(kroonides)

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Saldo 31.12.2004	40 000	19 300	6 705 816	6 765 116
Algbilansi korrigeerimine seoses konsolideeritud aruande koostamisega 2005.a.			-1 262 007	-1 262 007
01.01.2005 (Korrigeeritud seis 31.12.2005)	40 000	19 300	5 443 809	5 503 109
Makstud dividendid			-	-
Aruandeaasta kasum			2 143 985	2 143 985
Saldo 31.12.2005	40 000	19 300	7 587 794	7 647 094
Osaluse müük				0
Dividendid			-491 238	-491 238
Aruandeperioodi puhaskasum			15 421 089	15 421 089
Saldo 31.12.2006	40 000	19 300	22 517 645	22 576 945

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele moodustab kohustuslik reservkapital vähemalt 10 % osahingu kapitalist. Kohustuslikku reservkapitali võib kasutada eelmiste perioodide kahjumite katmiseks või osakapitali suurendamiseks. Kohustuslikust reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.


Johatuse liige

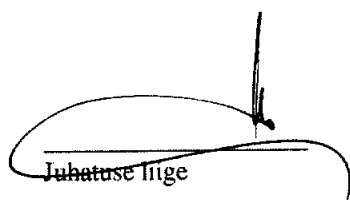
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	2006	2005	Lisa nr.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum	3 832 323	2 102 287	
Korrigeerimised:			
Materiaalse põhivara amortisatsioon	334 218	350 111	5,6
Äritegevusega seotud käibevara vähenemine:			
Lühiajaliste nõuete muutus	-546 396	-1 153 133	1
Varude muutus	-191 838	-1 683 984	3
Kohustuste vähenemine:			
Kreditoorne võlgnevuse muutus	3 473 588	49 534	7
Pikaajaliste kohustuste muutus	-1 653 303	305 178	7
Ettemaksete muutus	1 646	-16 059	3
Makstud intressid	-268 400	-241 163	13
Rahavood äritegevusest kokku	4 981 838	-287 229	
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST			
Põhivara soetamine	-2 734 823	-300 698	5,6
Saadud laenud	1 808 000	1 460 498	
Tagasimakstud laenud	-2 336 610	-935 163	
Tasutud kapitalirendimakseid	-30 587	-44 873	7
Finantsinvesteeringute soetus	-1 759 500		
Saadud intressid	39 281	32 862	13
Rahavood investeerimisest kokku	-5 014 239	212 626	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
Saadud dividendid	1 150 000	100 000	
Kokku	1 150 000	100 000	
Kokku ettevõtte rahavoog	1 117 599	25 397	
D. RAHAJÄÄGI MUUTUS			
Raha jääk aasta alguseks	50 055	75 452	
Raha jääk aasta lõpuks	1 167 654	50 055	
Kokku rahajäägi muutus	1 117 599	25 397	


Juhatuses Inge

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Munga Varahaldus kasumiaruande koostamisel on võetud aluseks Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduse lisas toodud kasumiaruande skeem nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

2005. aasta majandustulemuste kajastamisel tekkis Munga Varahaldus OÜ-l esmakordselt kohustus koostada konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne.

Arvestuspõhimõtete ja esitusviiside muutus

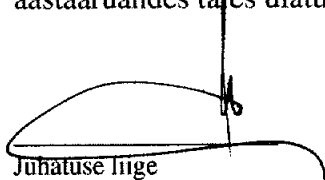
Seoses RTJ 11 „Äriühendused ja tütar- ning sidusettevõtete kajastamine” muudatustega kajastati 2005.a. investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse soetusmaksumuses. 2005.a. majandusaasta aruandes elimineeriti eelnevalt arvestatud kapitaliosaluse summad. Alates 2006. aastast kajastatakse investeeringuid sidusettevõtetesse konsolideeritud bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Konsolideerimispõhimõtted ja tütaretevõtete kajastamine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab Munga Varahalduse OÜ ning selle tütaretevõtete finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt.

Tütaretevõttes on ettevõtted, milles kontsernile kuulub rohkem kui pool hääleõiguslikest aktsiatest või kontsern kontrollib muul moel ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat. Tütaretevõtteid konsolideeritakse alates selle ostukuupäevast (kontrolli omandamise hetkest) kuni müügikuupäevani (kontrolli kaotamise hetkeni).

Tütaretevõtted koostavad oma finantsaruandeid sama perioodi kohta ja kasutavad oma aruannete koostamisel olulises osas samu arvestuspõhimõtteid, mis emaettevõttegi. Kõik kontsernisisised tehingud, nõuded ja kohustused ning realiseerimata kasumid ja kahjumid kontserni ettevõtete vahel toimunud tehingutelt on konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud.


Juhatuses liige

Välisvaluutad

Kõik välisvaluutas toimunud kontserni tehingud on kajastatud Eesti kroonides, vastavalt tehingupäeval kehtinud Eesti Panga kursile. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Kasumid/kahjumid äritegevusega seotud rahaliste varade ja kohustuste ümberhindamisest kajastatakse kasumiaruandes real „muud äritulud” või muud „ärikulud”.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Finantsvarad

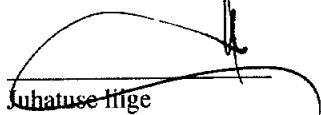
Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevaid mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulud.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt otse ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate turegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid finantsvarasid hinnatakse alla juhul, kui on tõenäoline et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus (ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas on allahindlus kajastatud kontraaktiva kontrol ning lootusetud nõuded on bilansist välja kantud). Igat nõuet kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Äritegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna ning investeerimistegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Intressitululaenudelt ja nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real „finantstulud / kulud”, kusjuures kasumiaruande finantstulude- ja kulude rühmas tuuakse intressid välja vastavalt kasumiskeemile eraldi, saldeerimata neid intressituludega.


Juhatusel

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringuid amortiseeritakse lähtudes nende kasulikust elueast kasutades lineaarset arvestusmeetodit. Aastased amortisatsiooninormid on 4 %.

Finantsvarade kajastamine lõpetatakse siis, kui kontsern kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Tütarettevõtete kajastamine emaettevõtte konsolideerimata finantsaruannetes

Investeeringud tütarettevõttesse on kajastatud emaettevõtte konsolideerimata finantsaruannetes soetusmaksumuses. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allhindlustega.

Vara väärtuse test hindamaks, kas investeeringu kaetav väärtus (kõrgem kahest – õiglane väärtus miinus müügikulutused või kasutusväärtus) on langenud alla selle bilansilise jääkväärtuse, viiakse läbi siis, kui on indikatsioone, et vara väärtus võib olla langenud. Allahindlusest tekkiv kulu kajastatakse emaettevõtte kasumiaruandes finantskuluna. Juhul, kui olukord muutub ja allahindlus ei ole enam põhjendatud, siis varem kajastatud allahindlus tühistatakse. Allahindluse tühistamine kajastatakse selle perioodi, mil tühistamine aset leidis, finantstuluna.

Tütarettevõtete poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel, mil emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, finantstuluna, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütarettevõtte oli teeninud välja enne tema soetamist kontserni poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

Varud

Varud moodustuvad kontsernis edasimüügi eesmärgi soetatud kaupadest, mis võetakse arvele soetusmaksumuses. Soetusmaksumus koosneb varude ostuhinnast, ostuga seotud veokuludest, mittetagastavatest maksudest ja muudest ostuga seotud kulutustest. Varude allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande real „kaubad, toore, materjal”.

Materiaalne põhivara

Põhivara on vara, mille maksumus ületab 5 tuhat krooni ja mille kasutusaeg on üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara soetusmaksumuses, miinus akumuliseeritud kulum ja võimalikud vara väärtusest tulenevad allahindlused. Põhivara hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele (kõrgemale kahest – kas õiglane väärtus miinus müügikulutused või kasutusväärtus), kui see on madalam vara bilansilisest jääkväärtusest. Vara väärtuse test

Juhatusel liige

hindamaks, kas vara kaetav väärtus on langenud alla selle bilansilise jääkväärtuse, viiakse läbi siis, kui on indikatsioone, et vara väärtus võib olla langenud. Allahindlus kajastatakse perioodikuluna kasumiaruandel „muud ärikulud”.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsiooni, mis viitavad sellele, et varem kajastatud allahindlus ei ole enam põhjendatud. Juhul, kui selliseid indikatsioone on, siis leitakse vara kaetav väärtus ja vajadusel tühistatakse varem kajastatud allahindlus. Allahindluse tühistamine kajastatakse selle perioodi, mil tühistamine aset leidis, kulu vähendusena.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid:

- a) on tõenäoline, et kontsern saab sellest tulevikus majanduslikku kasu;
- b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kas klassifitseerimisel müügiootel põhivaraks või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumuliseeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa (s.o. soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahe) amortiseeritakse kulusse objekti kasuliku eluea jooksul. Erandiks on maa, mida ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

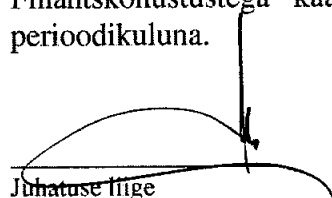
• Maa	0%
• Ehitised ja rajatised	3-15 %
• Transpordivahendid	15-25 %
• Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20-40 %

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varana, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuste eest saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustustega kaasnevad kulutused (sh. intressikulud) kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna.



Finantskohustuste kajastamine lõpetatakse siis, kui kohustus on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kontserni kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mille realiseerimine on tõenäoline ja mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel lähtutakse juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 22/78 (2006. a. kehtis maksumäär 23/77 ning ka edaspidi väheneb maksumäär 1 % võrra aastas kuni 20/80-ni 2009.a.) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust kontserni Eestis registreeritud ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendina.

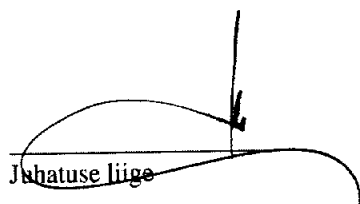
Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Kontsern käsitleb seotud osapooltena:

- a) Munga Varahalduse OÜ kontserni kuuluvaid ettevõtteid;
- b) Kontserni ja tema ettevõtete juhtkonna võtmeisikuid, nende lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid, välja arvatud isikud, kellel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele

Müügitulude arvestus

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.


Juhatuse liige

Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingute eristamisel kasutus- ja kapitalirendiks on lähtutud tehingu reaalsest majanduslikust sisust. Renditehingud, mille tingimuste kohaselt on püsivalt üle võetud kõik olulised omandiga seotud riskid ja majandusliku kasu tekkimise võimalused, on loetud kapitalirenditehinguteks. Kapitalirendi puhul võetakse vara ja kohustus rentniku bilanssi arvele renditud vara õiglasest väärtusest või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtusest, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhete kestvuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kõiki muid renditehinguid on käsitletud kasutusrendina. Makstud kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogiliselt muu materiaalse põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes kontsernis sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Saadud kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodil jooksul lineaarselt tuluna.

Lisad konsolideeritud finantsaruannetele

(kroonides)

1. Nõuded ostjate vastu

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Ostjate tasumata summad	5 161 718	3 836 321
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-5 614	-586
KOKKU	5 156 104	3 835 735

2. Muud nõuded ja ettemaksed

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
<i>Muud nõuded:</i>		
- aruandvad isikud	0	53
- dividendinõue	0	250 000
- nõue sidusettevõttele	4 377	682 767
- muud nõuded	200 000	0
<i>Muud nõuded kokku:</i>	<i>204 377</i>	<i>932 820</i>
<i>Ettemaksed:</i>		
- ettemakstud tollimaksed	0	44 450
- ettemakstud tulevaste perioodide kulud	9 265	11 083
- ettemakstud käibemaks	15 253	16 161
<i>Ettemaksed kokku:</i>	<i>24 518</i>	<i>71 694</i>
KOKKU	228 895	1 004 514

Juhatuses liige

3. Varud

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Müügiks ostetud kaubad	7 845 246	7 661 226
Ettemaksed hankijatele	7 818	0
KOKKU	7 853 064	7 661 226
Kaubavarude allahindlus ja puudujäägid	60 743	38 771
% kaubakulust	0,300%	0,165%

4. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtte osad ning omakapital

	PF Kinnisvara Grupp OÜ (Eesti)	Ursus OÜ (Eesti)
<i>kroonides</i>		
Tütarettevõtte omakapitali kogusumma 31.12.05	763 684	5 154 659
Investeeringu bilansiline maksumus 31.12.05	364 162	5 154 659
Soetamine	100 000	0
Ostuanalüüs	176 723	
Bilansiline soetusmaksumus 31.12.06	640 885	5 154 659
Tütarettevõtte omakapitali kogusumma 31.12.06	830 252	6 746 310
Osalus seisuga 31.12.2005	67%	100%
Osalus seisuga 31.12.2006	100%	100%

2006. aastal 18. detsembril omandas emaettevõtte veel 33 %-se tütarvõtte PF Kinnisvara Grupp OÜ osaluse tütarvõtetelt Ursus OÜ. Omandatud osaluse soetusmaksumus oli 100 000 krooni ja negatiivne firmaväärtus 176 723 krooni.

Sidusettevõtte osad ning omakapital

Juhatuse liige

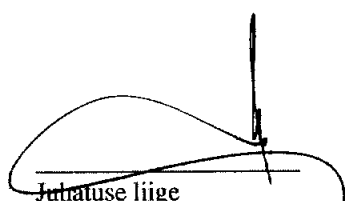
OÜ Munga Varahaldus
konsolideeritud majandusaasta aruanne 2006

<i>kroonides</i>	LL Merge Grupp OÜ (Eesti)	Metavara OÜ (Eesti)	ERK Kinnisvara OÜ (Eesti)	Tee Kinnisvara OÜ (Eesti)	ETC Kinnisvara OÜ (Eesti)	LL Merge Kinnisvara OÜ (Eesti)
Sidusettevõtte omakapitali kogusumma 31.12.05	9 219 373	1 707 079	3 387 844			
Investeeringu bilansiline maksumus 31.12.05	200 000	50 000	200 000			
Soetamine	-	-	-	500 000	1 486 000	20 000
Ostuanalüüs					217 747	
Kapitaliosalusel arvestatud kasum/kahjum	6 406 082	1 328 313	3 036 389	9 400	226 248	-8 242
Investeeringu bilansiline maksumus 31.12.06	6 606 082	1 378 313	3 236 389	509 400	1 929 995	11 758
Sidusettevõtte omakapitali kogusumma 31.12.05	13 252 163	3 701 074	6 512 777	1 528 203	6 935 917	23 517
Osalus seisuga 31.12.2005	50%	48%	50%	0	0	0
Osalus seisuga 31.12.2005	50%	48%	50%	33,3%	25%	50%

5. Kinnisvara investeeringud

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Soetusmaksumus	5 014 953	4 721 718
Amortisatsioon	219 281	202 095
Kulum	-1 474 618	-1 255 337
Bilansiline maksumus 31.12.2005	3 540 335	3 466 381
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	938 829	866 044
Kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnenud kulud	677 122	341 181
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	261 707	524 863
Kapitaalmahutused	293 235	163 207
Tagatiseks panditud kinnisvara investeeringute bilansiline väärtus	3 540 335	1 206 179

Kinnisvarainvesteeringus on kajastatud kolme kinnistut, millest kaks asuvad Pärnus ja üks Tallinnas. Kinnisvarainvesteeringute amortisatsioon määr on 4 % aastas. Ettevõtte juhtkond plaanib järgneval aruandeaastali võimalikku turuhinnas kinnisvarainvesteeringu kajastamist.


 Juhatuse liige

6. Materiaalne põhivara

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Masinad ja seadmed	486 825	486 825
Muu inventar	363 677	326 575
Akumuleeritud kulum	-637 347	-534 001
KOKKU	213 155	279 399

Materiaalse põhivara liikumine 2006

	Masinad ja seadmed	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2005	486 825	314 984
Kulum 31.12.2005	-400 590	-123 954
Jääkmaksumus 31.12.2005	86 235	191 030
Soetatud 2006	0	48 693
Ümberklassifitseeritud põhivarad	0	0
Müüdnud ja mahakantud põhivarad		-213 505
Soetusmaksumus 31.12.2006	486 825	363 677
Amortisatsioon 2006	-56 374	-56 429
Müüdnud ja mahakantud põhivarade kulum		213 505
Kulum 31.12.2006	-456 964	-180 383
Jääkmaksumus 31.12.2005	86 235	191 030
Jääkmaksumus 31.12.2006	29 861	183 294

Kontsernis ei ole müügiototel põhivara. Lõpetamata ehitus summas 1 277 481 sisaldab müügieesmärgil ehitatava korteriomandi ehituskulusid.

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Soetusmaksumus	0	135 975
Bilansiline väärtus	0	45 351
Kulum	0	42 609

7. Võlakohustused

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
LÜHIAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	EEK	EEK
Kapitalirent	-	30 586
Pikaajaliste laenude lühiajaline osa	2 945 790	1 553 271
Muud laenud	850 000	176 572
KOKKU	3 795 790	1 760 429

Juhatuses liige

OÜ Munga Varahaldus
konsolideeritud majandusaasta aruanne 2006

	Kontsern 2 006	Kontsern 2 005
PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	EEK	EEK
Pikaajalised pangalaenud	882 861	2 618 493
Muud pikaajalised võlad	162 329	80 000
KOKKU	1 045 190	2 698 493

	Kontsern 2 006	Kontsern 2 005
MUUD LÜHIAJALISED VÕLAD	EEK	EEK
Võlgnevus osakute eest	999 000	1 099 000
Võlg nõuete eest	-	10 512
Laenuintressivõlg	-	10 337
Muud võlad	99 999	-
KOKKU	1 098 999	1 119 849

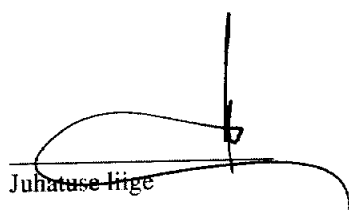
Informatsioon laenuvõla kestuse kohta seisuga 31.12.2006 (kroonides)

	Kokku	Alla 1 aasta	1-2 aastat	3-5 aastat	Üle 5 aasta
Käibekapitalilaen (intress 6,5 %)	1 959 404	1 959 404			
Investeeringislaen (6 %)	1 091 799		334 650	757 713	
Investeeringislaen (8,7 %)	318 561		318 561		
Arvelduslaen (intress 6 %)	458 887	458 887			
Muu laen (intress 0 %)	850 000	850 000			
Muu laen (intress 12 %)	162 329				162 329
KOKKU	4 840 980	3 268 291	653 211	757 713	162 329

Kapitalirendikohustused

	2006	Intressid 2005	Põhimakse 2005	Intressid 2004	Põhimakse 2004
Vähem kui 1 aasta	0	3 590	30 586	10844	44873
1-5 aastat	0		0		30586
Intressimäär 7 %	0				
KOKKU	0	3 590	30 586	10 844	75 459

Kapitalirendikohustus lõppes 24.11.2006


 Juhatuses liige

OÜ Munga Varahaldus
konsolideeritud majandusaasta aruanne 2006

Kasutusrent

	Maa ja ehitised	Masinad	KOKKU
2004.a. maksed	369 763	121 720	491 483
2005.a. maksed	280 987	177 229	458 216
2006.a. maksed	345 763	121 720	530 027

Kaupade hulгимüügi korraldamiseks renditi büroopinda Pärnus, Tallinnas ja Tartus kokku 618 m² ja laopinda 644 m². Kontserni kulu ruumide rendist oli 2006.a. 245 tuhat krooni (2005.a. 281 tuhat krooni). Tasuta kasutusvaldusesse on võetud töötajate 3 sõiduauto, mille jooksvad kasutuskulud 2006 aastal olid 121 tuhat krooni (2005.a. 177 tuhat krooni). Rendikulud on kajastatud kasumiaruandes real „muud tegevuskulud”.

8. Maksuvõlad

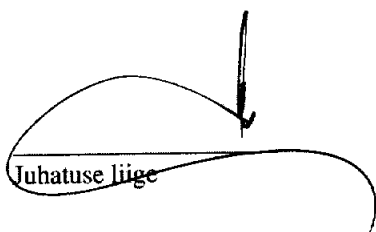
	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Käibemaks	534 133	307 710
Sotsiaal-ja töötuskindlustusmaks	196 810	153 832
Kogumispensionimaks	8 672	6 294
Tulumaks	107 852	88 668
KOKKU	847 467	556 504

9. Viitvõlad

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Võlad töövõtjatele	461 410	426 432
Dividendivõlad	401 609	
Muud viitvõlad	1 266	
KOKKU	864 285	426 432

10. Müügitulud

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Tulud kaupade müügist	27 463 533	23 283 537
Renditulud	938 829	866 044
Osutatud teenuste tulud	1 985 744	237 703
KOKKU	30 388 106	24 387 284


 Juhatuse liige

11. Muud äritulud

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Kasum valuutakursi muutustest	30 535	947
Selgunud eelmiste perioodide tulud	-	12 755
Muu põhitegevuse väline tulu	185 775	201 916
KOKKU	216 310	215 618

12. Muud ärikulud

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
Makstud trahvid ja viivised	8 685	29 343
Kahjum valuutakursi muutustest	41 158	45 984
Ettevõtlusega otseselt mitteseotud kulud	57 991	37 534
Tasutud maksud ja lõivud	5 855	10 039
Maamaksu kulu	10 468	10 468
Muud	172	1 322
KOKKU	124 329	134 690

13. Finantstulud ja finantskulud

	Kontsern 2 006 EEK	Kontsern 2 005 EEK
<i>Finantstulud:</i>		
Intressitulud	39 285	32 810
Tulud osakutelt	12 367 139	250 000
Finantstulud kokku	12 406 424	282 810
<i>Finantskulud:</i>		
Intressikulud	268 400	241 161
Finantskulud kokku	268 400	241 161

14. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	Osapool kirjeldus	Ost	Müük	Antud laen	Saadud laen
Munga Varahalduse OÜ	emaettevõte				
Ursus OÜ	tütarettevõte	100 000	150 000		
PF Kinnisvara Grupp OÜ	tütarettevõte			55 600	
LL Merge Grupp AS	sidusettevõte		372 777		
Metavara OÜ	sidusettevõte		95 849		
Erk Kinnisvara OÜ	sidusettevõte		295 000		150 000
					21

Jähatuse liige

OÜ Munga Varahaldus
konsolideeritud majandusaasta aruanne 2006

Nõukogu liikmed 100 581

Osanik 700 000

Saldod bilansipäeva seisuga

Nõuded:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Munga Varahalduse OÜ	emaettevõte	119 077	-	119 077
PF Kinnisvara Grupp OÜ	tütarettevõte	7 875	-	7 875
Erk Kinnisvara OÜ	sidusettevõte	150 000	-	150 000
Ursus	tütarettevõte	100 000	-	100 000
Osanikud		1 499 000	-	1 499 000
Kokku nõudeid:		1 875 952	-	1 875 952

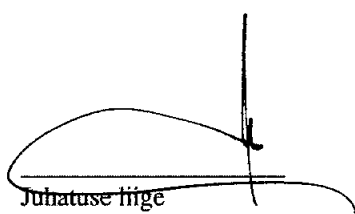
Kohustused:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Munga Varahalduse OÜ	emaettevõte	1 749 000	-	1 749 000
Ursus OÜ	tütarettevõte	7 875	-	7 875
PF Kinnisvara Grupp OÜ	tütarettevõte	114 700	-	114 700
LL Merge Grupp AS	sidusettevõte	4 377	-	4 377
Kokku kohustusi:		1 875 952	-	1 875 952

15. PANDID

Hüpoteegipidaja	Hüpoteek	Tagatud nõue	Vara bilansiline väärtus (kroonides)
-----------------	----------	--------------	--------------------------------------

21.12.2001	AS EESTI ÜHISPANK	Kinnistu Laine tn. 4 Pärnus.Hüpoteek summas 2 milj.krooni, ja kõrvalnõude suurusega 600 tuhat krooni	Investeeringislaen 96368 31.07.1996 ja selle lisad. Investeeringislaen 6000301780110	1 206 179
------------	-------------------	--	--	-----------


 Juhatuses liige

21.01.2003	AS EESTI ÜHISPANK	Kinnistu Türi tn. 10, Tallinn. 1) Hüpoteek summa 1 miljon krooni, intressiga 13 % aastas, kõrvalnõuete suurusega 333 tuhat krooni. 2) Hüpoteek summas 500 tuhat krooni, intressiga 13 %, kõrvalnõuete suurusega 166 tuhat krooni	Investeeringislaen 6000036579910, 14.06.1999 ja selle lisad. Investeeringislaen 6000274380110 15.11.2001	1 287 390
------------	----------------------	--	--	-----------

KOMMERTSPANT

Pandipidaja	Pant	Tagatud nõue
AS EESTI ÜHISPANK	Ursus OÜ vallasvara 3 milj. väärtuses (Notar Anne Kaldvee tehing nr.1864	Investeeringislaen

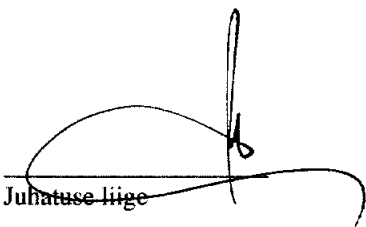
Info laenude kohta on kajastatud lisas 7.

16. Maksimaalne võimalik tulumaks dividendide maksmisel

Kontserni jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 22 517 645 krooni (31.12.2005.: 7 587 794 krooni). Maksimaalse võimaliku tulumaksu arvutamisel aluseks võetavast summast lahutatakse maha juba maksustatud dividendid summas 1 059 361, mida võib osanikele maksuvabalt edasi maksta. Tulumaksuga maksustamisele kuuluvad dividendid summas 21 458 284, millelt tulumaks 22 % 4 720 822. Seega oleks võimalik neto dividendina välja maksta 17 796 823 krooni.

Potentsiaalse tulumaksu kohustuse arvutamisel on aluseks võetud 1) maksumäär, mis kehtib 2007.a. väljamakstavatele dividendidele ja 2) eeldus, et jaotatavad dividendid ja nendelt tekkiv tulumaks kokku ei ületaks jaotamata kasumi jääki vastavalt seisule 31. detsember 2006 ja 2005.

Juhatuses liige



18. Munga Varahalduse OÜ (emaettevõtte) bilanss

(kroonides)

31.12.2006.a. 31.12.2005.a.

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	1 124 374	33 181
Nõuded ostjate vastu	86 552	52 000
Muud nõuded	319 077	1 021 867
Ettemaksed	15 253	16 161
Käibevara kokku	1 545 255	1 123 209

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud	8 074 821	5 968 821
Kinnisvarainvesteeringud	2 319 671	2 143 491
Materiaalne põhivara	0	2 134
Lõpetamata ehitus	1 277 481	0
Põhivara kokku	11 671 973	8 114 446

VARAD KOKKU	13 217 228	9 237 655
--------------------	-------------------	------------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	1 281 842	158 176
Võlad tarnijatele	21 427	54 885
Muud lühiajalised võlad	99 999	1 109 612
Maksuvõlad	86 532	0
Viitvõlad	402 875	0
Lühiajalised kohustused kokku	1 892 675	1 322 673

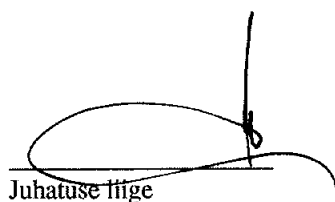
Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused	1 921 286	414 179
Pikaajalised kohustused kokku	1 921 286	414 179
Kohustused kokku	3 813 961	1 736 852

Omakapital

Osakapital	40 000	40 000
Reservid	19 300	19 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 950 364	2 762 568
Aruandeaasta kasum	2 393 603	4 679 035
Omakapital kokku	9 403 267	7 500 903

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	13 217 228	9 237 755
---------------------------------------	-------------------	------------------


Juhatuse liige

19. Munga Varahalduse OÜ (emaettevõtte) kasumiaruanne

	31.12.2006	31.12.2005
ÄRITULUD		
Müügitulu	2 787 541	734 227
Muud äritulud	4	1 780
ÄRITULUD KOKKU	2 787 545	736 007
ÄRIKULUD		
Realiseeritud teenuste kulud	1 115 414	0
Mitmesugused tegevuskulud	268 934	231 358
PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS	119 189	102 185
MUUD ÄRIKULUD	9 288	9 339
ÄRIKULUD KOKKU	1 512 825	342 882
TEGEVUSKASUM	1 274 720	393 125
FINANTSTULUD KOKKU:	1 185 781	4 316 320
Fin.tulud aktsiatelt ja osakutelt	1 146 500	4 283 459
Kapitaliosaluse meetodil arvatatud kasum		
Muud finantstulud	39 281	52
FINANTSKULUD KOKKU:	66 898	30 411
Intressikulud	66 898	30 411
ETTEVÕTTE PUHASKASUM	2 393 603	4 679 035

20. Munga Varahalduse OÜ (emaettevõtte) rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest	31.12.2006	31.12.2005
<i>Korrigeerimised:</i>		
Puhaskasum (-kahjum)	2 393 603	4 679 035
Põhivara amortisatsioon	119 189	102 185
<i>Korrigeerimised kokku:</i>	<i>2 512 792</i>	<i>4 781 220</i>
Ostjatelt laekumata arved	-38 928	-35 993
Nõuded tütar- ja sidusettevõttele	-25 600	-521 867
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	908	2 308
Pikaajaliste pangalaenuade lühiajaline osa	425 777	-44 471
Hankijatele tasumata arved	-33 458	39 520
Maksuvõlad	86532	-21 588
Mittekonventeeritavad võlakohustused	-291 611	1 027 921
<i>Rahavood äritegevusest kokku:</i>	<i>123 620</i>	<i>445 830</i>

Juhatus liige

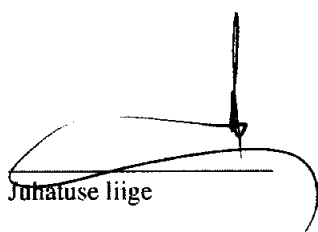
OÜ Munga Varahaldus
konsolideeritud majandusaasta aruanne 2006

Rahavood investeeringutest ja finantseerimisest

Saadud dividendid	1 150 000	250 000
Tagasimakstud laenud	-295 984	-166 117
Finantsinvesteeringute kasv	-2 106 000	-5 154 659
Põhivara soetamine	-293 235	-163 207
<i>Rahavood investeeringutest ja finantseerimisest kokku:</i>	<i>-1545219</i>	<i>-5233983</i>
 Kokku kassa ja panga muutus	 1 091 193	 -6 933
 Pank ja kassa		
Perioodi algul	33 181	40 114
Perioodi lõpul	1 124 374	33 181
	1 091 193	-6 933

21. Munga Varahalduse OÜ (emaettevõte) omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.2005.a.	40 000	19 300	7 441 603	7 500 903
2006.a.				
Aruandeaasta puhaskasum			2 393 603	2 393 603
Dividendide jaotus			-491 239	-491 239
31.12.2006.a.	40 000	19 300	9 343 967	9 403 267


 Juhatuse liige

**JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A. KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

Juhatus on koostanud 2005. a. majandusaasta (lk 3-26) konsolideeritud aruande. Aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

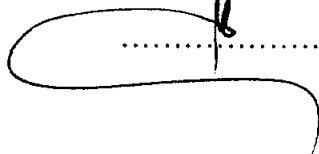
Tegevjuhtkond:

Ervin Luur juhatuses liige

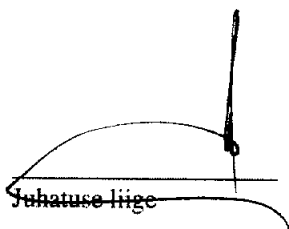
.....

 „28, juuni 2007

Jüri Lebedev juhatuses liige

.....

„28, juuni 2007


Juhatuses liige

**Audiitori järeldusotsus OÜ Munga Varahaldus osanike üldkoosolekule
31.12.2006 lõppenud majandusaasta aruande kohta**

Olen auditeerinud Osaühing Munga Varahaldus 31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideerumisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 1 – 28 ja mille koostamise eest vastutab ettevõtte juhtkond. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud korrektselt ja ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus kontrollisin väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmas ka kasutatud arvestuspõhimõtete analüüsi ja seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usun, et audit annab mulle põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud konsolideerumisgrupi raamatupidamise aastaaruanne bilansimahuga 33.108.625 krooni ja perioodi kasumiga 15.421.089 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ja 2006. aasta tegevust ning rahavoogusid. Pooldan aastaaruande kinnitamist.

Age Feldman
Vannutatud audiitor



2007-06-29

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7 096 556
2006.a. puhaskasum	15 421 089

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006 22 517 645

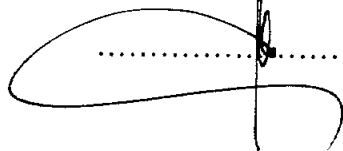
Dividendidena väljamaksmiseks	
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	22 516 645

Ervin Luur juhatuse liige

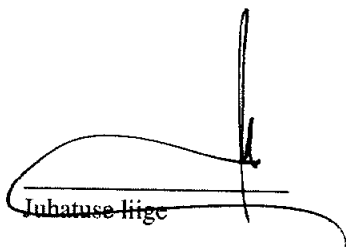
.....


28. juuni 2007

Jüri Lebedev juhatuse liige

.....


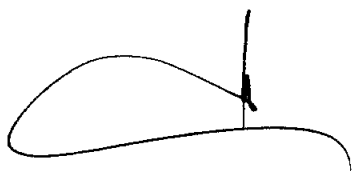
28. juuni 2007


Juhatuse liige

MUNGA VARAHALDUSE OÜ OSANIKE NIMEKIRI

SEIS 31.12.2006

Osaniku andmed	Soetatud osaku aeg ja väärtus
Jüri Lebedev IK 36008254220 Aisa 1-10, Pärnu	2000.a. 20 000 EEK
Ervin Luur IK 35710274244 Kooli 44 B, Pärnu	2000.a. 20 000 EEK



MUNGA VARAHALDUSE OÜ
Laine tn. 4, Pärnu

Osanike koosoleku protokoll

KOOSOLEKU TOIMUMISE AEG
26. juunil 2007. a.

KOOSOLEKU TOIMUMISE KOHT
Pärnu linn

Osanikud

ERVIN LUUR	isikukood 35710274244
JÜRI LEBEDEV	isikukood 36008254220

PÄEVAKORD

1. Munga Varahalduse OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande kinnitamine.

OTSUSTATI:

1. Kinnitada Munga Varahalduse OÜ 2006. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne bilansimahuga 33 108 625 krooni ja kasumiga 15 421 089 krooni.
2. Dividende 2006. majandusaasta eest mitte maksta.

Otsus võeti vastu ühehäälselt

Ervin Luur



Jüri Lebedev

