

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TILNUD

25.06.2008

13h. 83894
.....
ED

OÜ MORTEC

01.01.2007-31.12.2007

majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2007
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

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

SISUKORD

	<u>Lk</u>
MAJANDUSAASTA ARUANNE	
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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Pikaajalised võlakohustused	9
Lisa 4 Omakapitali osaühingus	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Muud tegevuskulud	10
 Majandusaasta aruande allkirjad	 11

TEGEVUSARUANNE

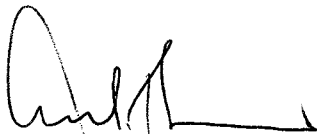
OÜ Mortec põhitegevuseks on metsakasvatus ja kasvava metsa raieõiguse müük firma omanduses olevatelt metsakinnistutelt.

Osaühing asutati 1999. aastal osakapitaliga 40 000 krooni.

Majandusaastal oli osaühingu omanduses 87 metsakinnistut, metsamaterjali müügikäive 789 412 krooni ja kasum oli 950 557 krooni.

2007. 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. Juhatuse liikmetele tagasikutsumisel lahkumishüvitisi ette nähtud ei ole.



Carl Helge Thomassen
Mortec OÜ juhatuse liige



Ivo Kütt
Mortec OÜ juhatuse liige

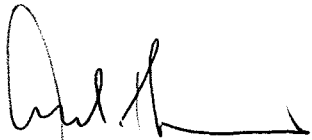
Juhatuse liige.....

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
31.12.2007 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2007-31.12.2007
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)

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (varad)			
KÄIBEVARA			
Raha		765 284	157 164
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		70 555	90 270
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	1	0	83 541
Ettemaksed teenuste eest		0	59 664
Kokku		70 555	233 475
KÄIBEVARA KOKKU		835 839	390 639
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	2		
Maa		519 500	519 500
Mets		6 980 500	6 480 500
PÕHIVARA KOKKU		7 500 000	7 000 000
AKTIVA KOKKU		8 335 839	7 390 639
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		21 089	27 913
Maksuvõlad		2 262	795
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		23 351	28 708
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud	3	6 750 000	6 750 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		6 750 000	6 750 000
KOHUSTUSED KOKKU		6 773 351	6 778 708
OMAKAPITAL			
	4		
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		567 931	35 498
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		950 557	532 433
OMAKAPITAL KOKKU		1 562 488	611 931
PASSIVA KOKKU		8 335 839	7 390 639

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

Äritulud	Lisa	2007	2006
Müügitulu	5	789 412	87 207
Muud äritulud		4 908	0
Kasum bioloogilise vara väärtuse kasvust	2	500 000	774 994
Kokku äritulud		1 294 320	862 201
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6	269 307	232 879
Muud tegevuskulud	7	75 191	97 515
Kokku ärikulud		344 498	330 394
Ärikasum (-kahjum)		949 822	531 807
Finantstulud ja -kulud			
a) muud finantstulud ja -kulud		735	626
Kokku finantstulud ja -kulud		735	626
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		950 557	532 433
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		950 557	532 433



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

		2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Arikasum		949 822	531 807
Korrigeerimised			
Bioloogiliste varade ümberhindlus	2	-500 000	-774 994
Äritegevusega seotud ettemaksete muutus		162 920	-109 341
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-5 357	-30 968
Laekunud intressid		735	626
Kokku rahavood äritegevusest		608 120	-382 870
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine	2	0	-1 625 006
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-1 625 006
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laen	3	0	1 750 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	1 750 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguseks		157 164	415 040
Raha ja raha ekvivalentide muutus		608 120	-257 876
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		765 284	157 164

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000		39 498	79 498
Reservkapitali moodustamine	X	4 000	-4 000	0
Aruandeperioodi kasum	X	X	532 433	532 433
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	567 931	611 931
Aruandeperioodi kasum	X	X	950 557	950 557
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	1 518 488	1 562 488

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNETE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Mortec 2007. 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 õiglases väärtuses, 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 suurust 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.



Lisa 1
Maksud

Maksuliik	2007		2006	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	0	2 262	83 541	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	795
Kokku	0	2 260	83 541	795

Lisa 2
Materiaalne põhivara ja bioloogilised varad

	Maa	Mets	Kokku
Saldo 31.12.2005	448 200	4 151 800	4 600 000
Põhivara soetamine	71 300	1 553 706	1 625 006
Ümberhindlus õiglasesse väärtusesse	X	774 994	774 994
Saldo 31.12.2006	519 500	6 480 500	7 000 000
Ümberhindlus õiglasesse väärtusesse	X	500 000	500 000
Saldo 31.12.2007	519 500	6 980 500	7 500 000

Lisa 3
Pikaajalised võlakohustused

	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta
Selskabet Elker Invest	5 000 000	30.04.2015	0%	EEK
Saldo 31.12.2005	5 000 000			
Selskabet Elker Invest	1 750 000	30.11.2016	0%	EEK
Saldo 31.12.2006	6 750 000			
Saldo 31.12.2007	6 750 000			

Lisa 4
Omakapital osaühingus

OÜ Mortec osakapital koosneb ühest 40 000 kroonisest osast. Kohustusliku reservkapitali suurus on 4 000 krooni, eelmiste perioodide jaotamata kasum oli 567 931 krooni ja jooksva aasta kasum 950 557 krooni.

Lisa 5

Müügitulu

Tegevusalade lõikes

	2007	2006	EMTAK 2003
Kasvav mets	789 412	87 207	0201

Geograafiliste piirkondade lõikes

Eesti	789 412	87207	
-------	---------	-------	--

Lisa 6

Kaubad, toore, materjal ja teenused

Kululiik

	2007	2006
Haldamistasu	237 729	202 250
Hindamine	31 577	30 629
Kokku	269 307	232 879

Lisa 7

Muud tegevuskulud

Kululiik

	2007	2006
Õigusabi	14 400	36 636
Maamaks	55 305	45 936
Muud	5 486	14 943
Kokku	75 191	97 515



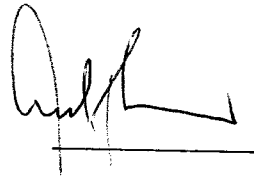
Majandusaasta aruande allkirjad

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

Mortec OÜ juhatus

Juhatuseliige

Carl Helge Thomassen



31.05.2008

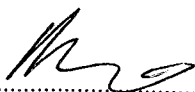
Juhatuseliige

Ivo Kütt



16.06.2008

Juhatuseliige.....



Mortec OÜ
Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

Aruandeaasta lõpu 31.12.2007 seisuga on Mortec OÜ-l

-	eelmiste perioodide kasum	567 931
-	aruandeaasta kasum	950 557
-	järgnevatesse perioodidesse ülekantav kasum	1 518 488

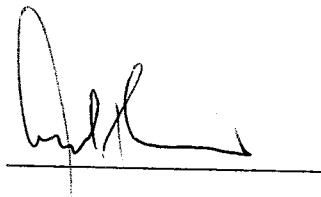
Juhatus ettepanek vaba kasumi jaotamiseks on alljärgnev:

Jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku **1 518 488**

Sellest
-jätta osaühingu käsutuse **1 518 488**

Mortec OÜ juhatus:

Carl Helge Thomassen
Juhatus liige



31.05.2008

Ivo Kütt
Juhatus liige



16.06.2008

Juhatus liige.....

OÜ Mortec osanikud seisuga 21.03.2008

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