

62234
Eve Mill/ant

Konsolideerumisgrupi majandusaasta aruanne 2006

OÜ Strand Projekt

Äriregistri kood	10315207
Aadress	Tammsaare pst. 27d, Pärnu
Telefon	372 44 75370
Põhitegevusala	hotelliteenindus
Majandusaasta algus	01. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. jaanuar

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasu-	10
tatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2. Raha	12
Lisa 3. Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 4. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 6. Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7. Materiaalne põhivara	14
Lisa 8. Laenukohustused	14
Lisa 9. Laenude tagatised	14
Lisa 10. Võlad tarnijatele	15
Lisa 11. Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 12. Muud äritulud	15
Lisa 13. Seotud osapooled	15
Lisa 14. Müügitulu	16
Lisa 15. Peamised finantssuhtarvud 2005, 2006.	16
Lisa 16. Emaettevõtte bilanss	17
Lisa 17. Emaettevõtte kasumiaruanne	18
Lisa 18. Emaettevõtte rahavoogude aruanne	19
Lisa 19. Emaettevõtte omakapitali muutuste aruanne	20
Juhatuse allkirjad 2006 aasta majandusaasta aruandele	21
Audiitori järeldusotsus	22
Kasumi jaotamise ettepanek	23
Osanike nimekiri	24

TEGEVUSARUANNE

AS Strand põhitegevusaladeks on hotelli- ja konverentsimajandus, kinnisvaraarendus, meelelahutus ja tootlustamine.

Hotellimajandusega tegeleb OÜ Pärnu Strand 100 % osalusega tütarettevõtte AS Strand. 2006. a. alguses ostis Strand Projekt OÜ Trading House Scandinavia AB-le kuulunud AS Strand aktsiad, saades senise 49 % asemel 100 % aktsiate omanikuks. Sellest tulenevalt on koostatud 2006. a. kohta esmakordselt konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne.

2006. a. konsolideeritud müügitulu oli 51 731 738 krooni. Ärikasum oli 14 448 633 krooni. Võrreldav müügitulu kasvas 9,3 % ja puhaskasum 3 %. Tulude kõikumise sesoonsus on väga suur – müügitulu on suurem suvel.

Hotellis on 187 numbrituba. Hotelli alumisel korrusel asub 150-kohaline restoran. Hotelli 3. korrusel on 7 erineva suuruse, loomuliku valgusega ja hästi varustatud konverentsiruumi. Uuenenuna on see üks suurimaid konverentsihotelle Eestis.

Peamine müügitulu saadakse Spa ja Konverentsikeskuse Strand majutus- ja tootlustusteenuste osutamisest, kuid ka Strand Projekt OÜ pool hotelli- ja ehitusalase projektjuhtimisteenuse osutamisest. Tulu saadi ka reklaamiteenustest ja puhketeenuste osutamisest.

Emaettevõtte sai tulu ka 2005.a. aprillis sõlmitud investeerimislepingust Hansapanga Varahaldusega. Leping seisneb erinevatesse väärtpaperitesse investeerimises. Aasta algul müüdi pikaajaline osalus aktsiaseltsis Chaplin.

Ettevõtte tulud ja kulud ning võlakohustused on fikseeritud kas Eesti kroonides või eurodes, seega valuutakursi muutuse risk on väike. Laenuintresside määrad on seotud euro 6 kuu Euribori muutustega.

2006.a. töötas konsolideerimisgrupis keskmiselt 102 töötajat, kellele arvestati töötasu kokku 8431 tuhat krooni, sh. ettevõtete tegevjuhtkonnale 710,1 tuhat krooni. Juhatuse ja nõukogu liikmetele eraldi juhtimistasu ei makstud.

Suuremad ja tähtsamad üritused 2006.a:

2006.a. suurimaks investeringuks oli ööklubi täielik renoveerimine ca 3 milj krooni ulatuses. Renoveeriti ka hotelli 8 sviiti, soetati mööblit ja väikevahendeid 4 tärni omistamise eesmärgil.

2006.a. 01.novembril vahetus hotelli tegevjuht. Tarmo Bachmann lahkus Tallinnasse ja tema asemele asus senine pearaamatupidaja Aime Vilgas.

2007.a. alguses on kavas saada 4 tärni hotelliks. Sellega seonduvalt on kavas soetada veel mõningaid väikevahendeid. Kavas on alustada projekteerimist juurdeehituse ehitamiseks.

Tütarettevõtte AS Strand Spa ja Konverentsihotell Strand jätkab majutus-, tootlustus- ja konverentsiteenuse turul. 2007. a. müügituluks planeeritakse 64 miljonit krooni. Emaettevõtte osutab juhtimisteenust ja ehitusalast projektjuhtimisteenust tütarettevõttele. Suveperioodil pakutakse purjetamisteenust Pärnu lähel. Kogu konsolideerimisgrupi müügituluks planeeritakse 68 miljonit krooni.

Konsolideerimisgrupi ja emaettevõtte peamised finantssuhtarvud on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisa 19.

Egon Elstein
Juhataja,
OÜ Strand Projekt

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 05.07.2007
Signature/allkiri
Auditiitfirma Klea

OÜ Strand Projekt

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Strand Projekt 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Strand Projekt juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Strand Projekt finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ OÜ Strand Projekt on jätkuvalt tegutsev.

Egon Elstein juhatus liige



.....

02.07.2007

Konsolideeritud bilanss

AKTIVA (varad)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	8 658 085	52 652 151
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	8 284 520	9 942 630
Nõuded ja ettemaksed		2 742 568	1 336 942
sh. Nõuded ostjate vastu	4	2 378 208	1 139 295
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	261 454	153 590
Muud lühiajalised nõuded		19 455	1 250
Ettemaksed teenuste eest		83 451	42 807
Varud		718 362	397 021
Käibevara kokku		20 403 535	64 328 744
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		0	600
Materiaalne põhivara	7	96 791 889	97 639 860
Immateriaalne põhivara	6	31 096 573	236 298
Põhivara kokku		127 888 462	97 876 758
AKTIVA (varad)kokku		148 291 997	162 205 502

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8	5 433 424	9 739 052
Võlad ja ettemaksed		4 273 130	3 467 563
sh. Võlad tarnijatele	10	2 003 358	1 518 256
Võlad töövõtjatele		1 179 775	1 054 675
Maksuvõlad	5	879 174	844 080
Muud võlad		27 183	22 600
Saadud ettemaksed		183 640	27 952
Lühiajalised kohustused kokku		9 706 554	13 206 615
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	8	92 212 286	95 911 746
Sihtfinantseerimine		2 278 912	2 939 794
Pikaajalised kohustused kokku		94 491 198	98 851 540
Kohustused kokku		104 197 752	112 058 155
OMAKAPITAL			
Vähemusosalus		0	19 161 755
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		30 941 592	23 529 609
Aruandeaasta jaotamata kasum		13 108 653	7 411 983
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital		44 094 245	30 985 592
Omakapital kokku		44 094 245	50 147 347
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku		148 291 997	162 205 502

Konsolideeritud kasumiaruanne

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Müügitulu	14	51 731 738	47 316 721
Muud äritulud	12	880 038	619 202
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-12 493 689	-11 635 205
Muud tegevuskulud		-7 300 851	-5 694 115
Tööjõukulud		-11 243 134	-9 653 443
Põhivara kulum	6, 7	-6 711 928	-5 668 212
Muud ärikulud		-413 541	-378 580
Ärikulud kokku		-38 163 143	-33 029 555
Ärikasum		14 448 633	14 906 368
Finantstulud ja -kulud	11	-1 339 980	-2 189 579
Puhaskasum		13 108 653	12 716 789
sh. vähemusosaluse osa		0	5 304 806
OÜ Strand Projekt osa		13 108 653	7 411 983

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavoog äritegevusest			
Ärikasum		14 448 633	14 906 368
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	6 711 928	5 668 212
Kasum põhivara müügist	12	-4 400	0
Nõuete ja ettemaksete muutus		-1 394 482	324 314
sh. Nõuded ostjate vastu	4	-1 242 850	243 404
Maksude ettemaksed	5	-107 864	90 504
Muud nõuded		-3 124	-990
Ettemaksed teenuste eest		-40 644	-8 604
Varude muutus		-321 341	-36 222
Võlgade ja ettemaksete muutus		809 504	648 979
sh. Võlad tarnijatele		489 039	373 512
Võlad töövõtjatele		125 100	273 922
Maksuvõlad		35 094	117 443
Muud võlad		4 583	5 150
Saadud ettemaksed		155 688	-121 048
Kokku rahavoog äritegevusest		20 249 842	21 511 651
Rahavoog investeerimisest			
Põhivara soetamisest		-5 088 868	-9 472 557
Põhiva müügist	12	4 400	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetus		-50 000 000	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute müük		36 400	0
Varahaldus - portfelliinvesteeringud		4 000 000	-9 942 630
Saadud intressid		196 240	146 424
Kokku rahavoog investeerimisest		-50 851 828	-19 268 763
Rahavoog finantseerimisest			
Saadud laenu		23 105 459	107 846 354
Laenude tagasimaksed		-32 201 392	-65 111 985
Maa järelmaksu tasumine		-239 904	-239 904
Maksti kapitalirendi makseid		-127 252	0
Makstud intressid		-3 928 991	-2 325 348
Saadud põhivara soetuse sihtfinantseering		0	3 305 353
Kokku rahavoog finantseerimisest		-13 392 080	43 474 470
Rahavoog kokku		-43 994 066	45 717 358
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		52 652 151	6 934 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		8 658 085	52 652 151
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-43 994 066	45 717 358

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital				Vähemus- osalus	Omakapital kokku
	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasumid	Kokku		
Seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	23 529 609	23 573 609	13 856 949	37 430 558
Aruandeaasta kasum			7 411 983	7 411 983	5 304 806	12 716 789
Seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	30 941 592	30 985 592	19 161 755	50 147 347
Vähemusosaluse omandamine			0	0	-19 161 755	-19 161 755
Korrigeeritud 01.01.2006	40 000	4 000	30 941 592	30 985 592	0	30 985 592
Aruandeaasta kasum			13 108 653	13 108 653	0	13 108 653
Seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	44 050 245	44 094 245	0	44 094 245

Lisad konsolideerumisgrupi raamatupidamise aastaaruandele

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Strand Projekt ja tema tütarettevõtte 2006. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Strand Projekt konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Konsolideerumine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab OÜ Strand Projekti ning tema tütarettevõtte AS Strand finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui ematavõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte kasutab oma aruannete koostamisel samu arvestuspõhimõtteid, mis emaettevõttegi. Kõik omavahelised tehingud, nõuded ja kohustused ning realiseerimata kasumid ja kahjumid ettevõtete vahel toimunud tehingutelt on raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud.

Investeering tütarettevõttesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis.

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis on investeering tütarettevõttesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pankades ning rahaturufondide osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritult soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumisega alates 5000 krooni. Varasid, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Materiaalset

põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele, juhul kui varaobjekt kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

Ehitised	33 aastat
Muu põhivara	2,5-7,5 aastat.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	592 899	388 936
Raha pangakontodel	2 397 775	2 324 553
Rahaturufondi osakud	5 667 411	4 181 864
Lühiajalised deposiidid	0	43 013 598
Likviidsusfond	0	2743200
Raha kokku	8 658 085	52 652 151

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Hansapanga varahalduskonto	6 752 000	9 000 000
(aktsiad, võlakirjad, fondiosakud)		
SEB EÜP fondiosakud	1 532 520	699 999
Kokku	8 284 520	9 699 999

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	2 486 875	1 228 645
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-108 667	-89 350
Nõuded ostjate vastu kokku	2 378 208	1 139 295

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	võlg	ettemaks	võlg	ettemaks
Käibemaks	59 967	261 454	83 574	153 134
Kinni peetud tulumaks	258 117		250 327	
Sotsiaalmaks	520 925		471 957	
Töötuskindlustus	13 888		15 355	
Kogumispension	24 297		20 040	
Erisoodustuste tulumaks	1 980		2 827	
Mitteresidendi tulumaks	0			456
Kokku	879 174	261 454	844 080	153 590

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

	Firma- väärtus	Tarkvara	Ettemaks immater. põhiv. eest	Kokku immateriaalne põhivara
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	6 827 638	500 631	0	7 328 269
Akumuleeritud kulum	-4 893 142	-77 302	0	-4 970 444
Jääkmaksumus	1 934 496	423 329	0	2 357 825
2005. toimunud muutused				
Soetamine			68 247	68 247
Amortisatsioonikulu	-1 365 528	-255 278	0	-1 620 806
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	6 827 638	500 631	68 247	7 396 516
Akumuleeritud kulum	-6 258 670	-332 580	0	-6 591 250
Jääkmaksumus	568 968	168 051	68 247	805 266
2006. toimunud muutused				
Soetamine	0	236 307	-68 247	168 060
Firmaväärtus tütarettevõtte soetamisel	30 838 245	0	0	30 838 245
Mahakandmine (soet.maks.)	-6 827 638	-424 364	0	-7 252 002
Mahakandmine (kulum)	6 827 638	424 364	0	7 252 002
Amortisatsioonikulu	-568 968	-146 030	0	-714 998
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	30 838 245	312 574	0	31 150 819
Akumuleeritud kulum	0	-54 246	0	-54 246
Jääkmaksumus	30 838 245	258 328	0	31 096 573

Tütarettevõtte AS Strand 51 % osaluse soetamine kajastati ostumeetodil. Soetatud netovara väärtuse ja soetusmaksumuse vahe summas 30 838 245 krooni on firmaväärtus, mille moodustavad tütarettevõtte kasulikud lepingud, *know-how*, kliendibaas, turupositsioon. Aruandeaasta lõpul hinnati firmaväärtuse väärtust ja leiti, et firmaväärtuse väärtus 2006. aastal ei ole langenud. Vara väärtuse test viiakse läbi iga aruandeaasta lõpul. Tarkvara ja eelnevatel perioodidel tekkinud immateriaalsed põhivara arvestatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kulumit arvestatakse lineaarselt meetodil. Kasulik kasutusiga arvutitarkvaral on 5 aastat.

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 05.07.2007
Signature/allkiri
Auditiitfirma Klea

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku materiaalne põhivara
Soetusmaksumus					
31.12.2005	1 916 071	96 777 957	15 919 041	0	114 613 069
Akumuleeritud kulum	0	-10 863 582	-6 271 626		-17 135 208
Jääkmaksumus	1 916 071	85 914 375	9 647 415		97 639 860
31.12.2005					
Soetamine	0	1 587 715	4 919 195	33 898	6 540 808
Mahakandmine(soet.maks.)	0	-100 445	-1 456 418		-1 556 863
Mahakandmine (kulum)	0	45 198	1 056 624		1 101 822
Amortisatsioonikulu	0	-4 025 165	-2 746 574		-6 771 739
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	1 916 071	98 265 227	19 381 818	33 898	119 597 014
Akumuleeritud kulum	0	-14 843 549	-7 961 576	0	-22 805 125
Jääkmaksumus	1 916 071	83 421 678	11 420 242	33 898	96 791 889

Lisa 8 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg			lõpptähtaeg	Intressi- määr
		12. kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised pangalaenud						
AS Hansapank						6 kuu euribor+
94 787 007	3 692 501	26 311 550	64 782 956	29.12.2015		0,75%
Pikaajaline järelmaksukohustus						
Eesti Vabariik	119 952	119 952	0	0	2007.a.	10,00%
Pikajaline kapitalirent						
Hansa Liising	1 330 748	212 968	308 237	809 543	30.04.2016	6 kuu euribor+
						1,00%

Lisa 9 Laenude tagatised ja panditud vara

AS Strandi poolt saadud pangalaenude tagatiseks on seatud hüpoteek Pärnus A.H.Tamm-
saare 35 asuvalle kinnistule, mille bilansiline väärtus 31.12.2006 oli 84 181 050 krooni
ja kommerts pant ettevõtte vallasvarale.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele maksetähtaegade lõikes:

	31.12.2006	31.12.2005
Maksetähtaeg ületatud 0-30 päeva	1 873 501	1 395 007
Maksetähtaeg ületatud 31-90 päeva	0	3 803
Maksetähtaeg ületatud üle 90 päeva	129 857	119 446
Võlad tarnijatele kokku	2 003 358	1 518 256

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

	2006	2005
Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus	2 341 890	0
Tulu Chaplini AS osakute müügist	35 800	0
Tulu rahaturufondi osakutest	123 166	126 208
Saadud pangaintressid	84 118	7 108
Muud finantstulud ja -kulud	-87 838	-155 666
Pangalaenu ja maa järelmaksuintress	-3 793 868	-2 067 435
Kapitalirendi intressikulu	-43 248	0
Muud laenude intressikulu	0	-99 794
Finantstulud ja -kulud kokku	-1 339 980	-2 189 579

Lisa 12 Muud äritulud

	2006	2005
Turundustugi	303 906	25 000
Tulu kasutusrendist	290 085	288 000
Muud äritulud	103 721	103 328
Kasum valuutakursi muutustest	101 660	166 459
Kahjuhüvitised, trahvid, viivised	76 266	36 415
Kasum põhivara müügist	4 400	0
Kokku muud äritulud	880 038	619 202

Lisa 13 Seotud osapooled

OÜ Strand Projekt omanik on andnud firmale tähtajatut ja intressita laenu

võlg 01.01.2006	tagastatud	võlg 31.12.2006
1 846 614	438 612	1 408 002

Lisa 14 Müügitulu

	2006	2005
Majutusteenus	25 232 599	22 363 092
Toitlustusteenus	23 985 432	21 668 585
Muud teenused	2 513 707	3 285 044
Kokku müügitulu	51 731 738	47 316 721

Muude teenuste hulgas on mitmesugused hotelliteenuste osutamine, projektijuhtimisteenus ja purjelaevaga osutatud teenused.

Majutusteenuste jaotus klientide elukohariikide lõikes:	2006	2005
Eesti	42%	28%
Soome	48%	60%
Muud välisriigid	10%	12%

Kõik teenused on osutatud Eestis.

Lisa 15 Peamised finantssuhtarvud 2005, 2006

Olulisemad finantsnäitjad seisuga 31.12.2006	Konsolidee- ritud 2006	Konsolidee- ritud 2006	Emaettevõtja 2006	Emaettevõtja 2005
Likviidsussuhtarvud				
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	2,1	4,9	5,0	30,3
Likviidsuskordaja ((käibevara-varud)/lühiajalised kohustused)	2,0	4,8	5,0	30,3
Kapitali struktuuri suhtarvud				
Kohustuste osatähtsus, %	70,3%	69,1%	74,0%	77,0%
Omakapitali osatähtsus, %	29,7%	30,9%	26,0%	23,0%
Rentaabluse suhtarvud				
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)	27,9%	31,5%	75,2%	68,2%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	25,3%	26,9%	113,3%	86,8%
ROA Varade puhasrentaablus, % (puhaskasum/ keskmised varad)	8,4%	7,8%	4,5%	2,6%
ROE omakapitali puhasrentaablus, % (puhaskasum/ keskmine omakapital)	34,9%	29,0%	18,5%	7,5%

Lisa 16 Emaettevõtte bilanss**AKTIVA (varad)**

(kroonides)	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara		
Raha	174 465	46 539 329
Lühiajalised finantsinvesteeringud	8 284 520	9 942 630
Nõuded ja ettemaksed	519 874	153 134
sh. Nõuded ostjate vastu	258 420	
sh. tütarettevõtte AS Strand	258 420	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	261 454	153 134
Käibevara kokku	8 978 859	56 635 093
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	50 032 362	32 962
sh. tütarettevõtte AS Strand aktsiad	50 032 362	32 362
Materiaalne põhivara	2 757 878	1 380 048
Põhivara kokku	52 790 240	1 413 010
AKTIVA (varad) kokku	61 769 099	58 048 103

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused	1 620 971	1 846 614
Võlad ja ettemaksed	175 318	24 880
sh. Võlad tarnijatele	152 824	7 896
sh. tütarettevõtte AS Strand	146 521	0
Võlad töövõtjatele	8 458	6 793
Maksuvõlad	6 335	5 264
Saadud ettemaksed	0	4 927
Lühiajalised kohustused kokku	1 796 289	1 871 494

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused	44 117 780	43 000 000
sh. tütarettevõtte AS Strand	43 000 000	43 000 000
Pikaajalised kohustused kokku	44 117 780	43 000 000

Kohustused kokku	45 914 069	44 871 494
-------------------------	-------------------	-------------------

OMAKAPITAL

Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	13 132 609	12 182 929
Aruandeaasta jaotamata kasum	2 678 421	949 680
Omakapital kokku	15 855 030	13 176 609

PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	61 769 099	58 048 103
---	-------------------	-------------------

Lisa 17 Emaettevõtte kasumiaruanne

(kroonides)	31.12.2006	31.12.2005
Müügitulu	2 365 000	1 094 200
<i>sh.müük tütarettevõttele</i>	<i>2 329 000</i>	<i>68 000</i>
Muud äritulud	4400	0
<i>sh.AS Strand</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-165 399	-60 780
Muud tegevuskulud	-217 915	-177 651
<i>sh.AS Strand</i>	<i>-79 972</i>	<i>-65 107</i>
Tööjõukulud	-79 980	-77 181
Põhivara kulum	-118 171	-31 932
Muud ärikulud	-8 644	0
Ärikulud kokku	-590 109	-347 544
Ärikasum	1 779 291	746 656
Finantstulud ja -kulud	899 130	203 024
<i>sh tütarettevõtte intressid</i>	<i>-1 461 999</i>	<i>123 745</i>
Puhaskasum	2 678 421	949 680

Lisa 18 Emaettevõtte rahavoogude aruanne

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1 779 291	746 656
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	118 171	31 932
Kasum põhivara müügist	-4 400	0
Nõuete ja ettemaksete muutused	-366 740	115 198
sh.Nõuded ostjate vastu	0	268 332
Maksude ettemaksed	-108 320	-153 134
Muud nõuded	-258 420	0
Võlgade ja ettemaksete muutused	150 438	-110 936
sh.Võlad tarnijatele	2 344	-1 961
Võlad töövõtjatele	1 665	-1 520
Maksuvõlad	1 071	-112 382
Muud võlad	142 584	0
Saadud ettemaksed	2 774	4 927
Rahavood äritegevusest kokku	1 676 760	782 850
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-38 000	-1 192 468
Materiaalse põhivara müük	4 400	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetus	-50 000 000	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute müük	36 400	0
Lühiajalised portfelliinvesteeringud	4 000 000	-9 942 630
Saadud intressid	26687	203 024
Antud laenude tagasimaksed	0	12 141 665
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-45 970 513	1 209 591
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenu	0	43 000 000
Tagastatud laenu	-438 612	-53 400
Tasutud kap.rendi makseid	-127 252	0
Makstud intressid	-1 505 247	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-2 071 111	42 946 600
RAHAVOOD KOKKU	-46 364 864	44 939 041
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	46 539 329	1 600 288
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-46 364 864	44 939 041
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	174 465	46 539 329

Lisa 19 Emaettevõtte omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2005	40 000	4 000	11 233 249	10 498 188
Aruandeaasta kasum			949 680	2 678 421
31.12.2005	40 000	4 000	12 182 929	13 176 609
Aruandeaasta kasum			2 678 421	2 678 421
31.12.2006	40 000	4 000	14 861 350	15 855 030

OÜ osakapital koosneb ühest osast.

Emaettevõtte vaba jaotuskõllik kasum seisuga 31.12.2006 on 13 212 000 krooni.

Nimetatud summa leidmisel on lähtutud emaettevõtja korrigeeritud konsolideerimata omakapitalist. Emaettevõtte võib osanikele dividendidena välja maksta maksimaalselt 10 305 360 krooni, millega kaasneks ettevõtte tulumaksu tasumise kohustus summas 2 906 640 krooni.

Juhatuse allkirjad 2006. a. majandusaasta aruandele

Käesolevaga kinnitan OÜ Strand Projekt 2006. a.konsolideerumisgrupi majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust:

Egon Elstein
Juhatuse liige


.....

**Audiitori järeldusotsus
OÜ Strand Projekt osanike koosolekule**

Oleme auditeerinud osaühing Strand Projekt 31.12.06 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2006.aasta konsolideeritud majandustulemuseks 13'108'653 krooni kasumit ja seisuga 31.12.2006 konsolideeritud bilansimahuks 148'291'997 krooni ning OÜ Strand Projekt kui emattevõtja konsolideerimata majandustulemuseks 2'678'421 krooni kasumit ja bilansimahuks 61'769'099 krooni. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte tegevjuhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Strand Projekt konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pärnus, 05. juulil 2007. a.



Kalle Lahe
Vannutatud audiitor
OÜ Audiitorfirma Klea

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	30 941 592
2006 aasta puhaskasum	13 108 653
Kokku konsolideeritud jaotamata kasum	44 050 245

Emaettevõtja jaotuskõlbulik kasum 31.12.2006	13 212 000
--	------------

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata

Egon Elstein
juhatuse liige
2.07.2007

OÜ Strand Projekt

Osanike nimekiri

Egon Elstein, isikukood 35905280023, elukoht Kasteheina 9 Tammiste
küla Sauga vald Pärnumaa, osalus 100%

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'E. Elstein', with a stylized, cursive script.