

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

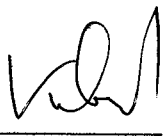
02-07-2007

15

Oü Mokko Turism

Majandusaasta aruanne 2006

Juhatuses liige



Mokko Turism OÜ
2006. majandusaasta aruanne

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02 -07- 2007

Liana Kaar

.....

OÜ MOKKO TURISM
01.01.2006 – 31.12.2006
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2006**
Aruandeaasta lõpp: **31.12.2006**

Ärinimi: **OÜ MOKKO TURISM**
Registrikood: ~~10212737~~ 10890609

Postiaadress: **Tallinn 11614, Kuiv tän. 4**

Sidevahendid: telefon **5 052 573**
e-post **kylliki.alekand@gmail.com**

Lisatud dokumendid: **Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**
Osanike nimekiri

Juhatuse liige Külliki Alekand

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8,9
Lisa 1. Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 2. Varud	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara	10
Lisa 4. Võlad ja laenukohustused	11
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	11
Lisa 6. Muud äritulud	11
Lisa 7. Muud tegevuskulud	12
Lisa 8. Muud finantstulud- ja kulud	12
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13

Tegevusaruanne

Mokko Turism OÜ tegeles 2006.a. majutusteenuse osutamise ja põllumajandusliku tootmisega.

Majutusettevõtte pakkus 2006.a. aastaringselt kuni 15 ööbimiskohta 2 eraldiasuvas hoones, mis ei ole algselt ehitatud turistide majutamiseks, vaid on selleks kohandatud. Seetõttu alustas ettevõtte 2005. a. septembrikuus uue majutushoone ning saunakompleksi ehitamist.

Saunahoone valmis 2006.a. juunis ning majutushoone valmib 2007.aasta jooksul. Sel viisil suurendab ettevõtte majutuskohade arvu 15-lt 30-ni ning saab kasutusse ruumid koolituste, seminaride ning meelelahutusürituste pidamiseks kuni 100-le inimesele.

2007.a. on kavas alustada kuni 30-inimeseliste gruppide vastuvõttu koolituste, seminaride ja firmaürituste korraldamiseks.

2006.a. on investeeritud majutushoone ehitusse 1,45 miljon krooni, kokku oli 2006.a. lõpuks investeeritud 2,35 miljonit krooni ning 2007.a. oli kavas investeerida ehituse lõpuleviimiseks ja sisustuseks 0,9 miljon krooni.

30. mail 2007 toimus ehituses hooldusfirma süül raskete tagajärgedega tulekahju, mille tulemuse hävis hoone teine korrus peaaegu täielikult. See lükkab ehituse vastuvõtu edasi 2007.a teise poolde ja ei võimalda saada planeeritud käibekasvu aastal 2007.

Põllumajandusliku tootmise osas kuulub ettevõttele 50 ha põllumaad ning 10 ha renditud põllumaad, mida viljeldakse mahepõllumajanduslikult, mille jaoks ettevõtte sai 2006.a. 130,000 krooni pindala- ja mahepõllumajandustoetust.

Ettevõttes oli 2006.a. lõpuseisuga 120 põhikarjautte, neist 50 tõuutet. Ettevõtte tegeleb tõuaretusega, on kavas suurendada lammaste arvu 2007.a. 25 % võrra, et saavutada arvestatav lambaliha- ja lambanahatoodang.

Turismiteenuste pakkumiseks on ettevõttes 10 ratsahobust.

Ettevõtte on tunnustatud mahetootja alates 2002.aastast.

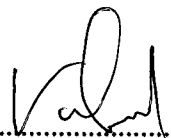
Ettevõtte juhatuse liikmele Külliki Alekandile on 2006.a. arvestatud tasu 38,394 krooni.

Ettevõtte on jätkusuutlik.

Ettevõtte osakud kuuluvad 100% Külliki Alekandile, kes kuulub ainuisikuliselt juhatusse.

Külliki Alekand

juhatuse liige

.....

25.06.2006

Raamatupidamise aastaaruanne

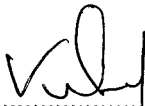
1. jaanuar -31. detsember 2006

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Mokko Turism juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Mokko Turism finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Mokko Turism on jätkuvalt tegutsev.

Külliki Alekand juhatuses liige


.....

30.06.2007

Bilanss (kroonides)

	<u>Lisa</u> <u>nr.</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
<u>AKTIVA</u>			
(varad)			
KÄIBEVARA			
Raha		325 995	1 531 542
Nõuded ja ettemaksed	2	61 378	103 157
Varud		46 517	74 173
KÄIBEVARA	kokku	433 890	1 708 872
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	5	3 131 410	1 751 005
PÕHIVARA	kokku	3 131 410	1 751 005
AKTIVA (varad)	KOKKU	3 565 300	3 459 877
<u>PASSIVA</u>			
(kohustused ja omakapital)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	3	56 200	0
Võlakohustused		63 224	68 558
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	kokku	100 224	68 558
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Laenud	3	437 457	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED	kokku	437 457	0
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 347 319	107 250
Aruandeaasta kasum		-382 900	3 240 069
OMAKAPITAL	KOKKU	3 008 419	3 391 319
PASSIVA	kokku	3 565 300	3 459 877
(kohustused ja omakapital)			



KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	<u>Lisa</u> <u>nr.</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Äritulud			
Müügitulud	4	51 806	112 854
Muud tulud		130 091	35 735
ÄRITULUD KOKKU		181 897	148 589
Ärikulud			
Kaubad, teenused		229 334	132 893
Muud tegevuskulud		155 273	62 376
Palgakulud kokku		53 756	27 721
palgakulu		40 406	20 772
sotsiaalmaksud		13 350	6 949
Põhivara kulum	5	125 142	70 760
Muud ärikulud		0	2 208
ÄRIKULUD KOKKU		563 505	295 958
ÄRIKASUM		-381 608	-147 368
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		3 989	346
Intressikulud		5 261	
kahjum valuutakursi muutustest		20	0
Muud finantstulud		0	3 387 091
FINANTSTULUD ja -KULUD kokku		-1 292	3 387 437
ARUANDEAASTA KAHJUM / KASUM		-382 900	3 240 069

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	<u>Lisa</u> <u>nr.</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Rahavoog äritegevusest			
Ärikasum		-381 608	-147 368
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum		125 142	70 760
Makstud intressid		-5 261	0
Saadud intressid		3 989	346
Äritegevusega seotud nõuete muutus		41 779	-102 757
Varude muutus		27 656	-74 173
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-5 334	68 558
KOKKU rahavoog äritegevusest		-193 637	-184 634
Rahavoog investeeringutest			
Ostetud põhivara		-1 505 547	-1 821 765
Muude Finantsinvesteeringute müük		0	3 387 091
KOKKU rahavoog investeeringutest		-1 505 547	1 565 326
Rahavoog finantseerimisest			
Saadud laenu		499 626	0
Laenude tagasimaksed		-5 969	0
KOKKU rahavoog finantseerimisest		493 657	0
KOKKU rahavoog		-1 205 527	1 380 692
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 531 542	150 850
Valuutakursside muutuse mõju		-20	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-1 205 527	1 380 692
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		325 995	1 531 542

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osa kapital	kohustuslik kapital	Jaotamata kasum	Kokku
<i>31. detsember 2004</i>	<i>40 000</i>	<i>4 000</i>	<i>107 250</i>	<i>151 250</i>
Aruandeaasta kasum			3 240 069	3 240 069
<i>31. detsember 2005</i>	<i>40 000</i>	<i>4 000</i>	<i>3 347 319</i>	<i>3 339 319</i>
Aruandeaasta kahjum			-382 900	-382 900
<i>31. detsember 2006</i>	<i>40 000</i>	<i>4 000</i>	<i>2 964 419</i>	<i>3 008 419</i>

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega nelikümmend tuhat krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Mokko Turism. 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Mokko Tursim. kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui

nendest valmistatavate valmistoode hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoode neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Muu inventar	20 - 50%	2 - 5 aastat
Maa	-	-

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Lisa 1. Nõuded ja ettemaksed

	2006	2005
Käibemaks	41 383	86 857
Kindlustus	3 995	300
Laen eraisikutele	16 000	16 000
Kokku	61 378	103 157

Lisa 2. Varud

	2006	2005
Ettemaksed tarnijatele	46 517	74 173
Kokku	46 517	74 173

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Lõpetamata ehitis	Maa	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	848 475	180 000	793 290	1 821 765
Soetused 2006	1 455 644	0	49 903	1 505 547
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	2 304 119	180 000	843 193	3 327 312
Akumuleeritud kulum ja allahindlused				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005	-	-	70 760	70 760
Amortisatsioonikulu 2006	-	-	125 142	125 143
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	-	-	195 902	195 903
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	848 475	180 000	722 530	1 751 005
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	2 304 119	180 000	647 291	3 131 410

Lisa 4. Võla- ja laenukohustused

Lühiajalised võlakohustused	2006	2005
Võlad tarnijatele	52 387	64 401
Võlad töövõtjatele - palgavõlgnevus	0	2 715
Maksuvõlad kokku	10 837	1 442
s.h. üksikisiku tulumaks	3 695	561
sotsiaalmaks	6 752	796
töötuskindlustusmakse	30	36
kogumispensioni makse	360	49
Lühiajalised võlakohustused kokku	63 224	68 558

Pikaajalised laenukohustused	Laenu jääk 31.12.06	Kuulub maksmisele 2007. aastal	Laenu jääk 31.12.07	Laenu tähtaeg	Laenu intress %
Hansapank	437 457	56 200	381 257	2016	6,336
Kokku	437 457	56 200	381 257		

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Turism	50 341	99 456
Lilletaimede müük	450	2 170
Liha ja villa müük	1 015	11 228
Kokku	51 806	112 854

Turismitalu müügitulu on saadud Eestist.

Lisa 6. Muud äritulud

	2006	2005
PRIA poolt makstud põllukultuuride toetus	130 091	35 735
Kokku muud äritulud	130 091	35 735

Lisa 7. Muud tegevuskulud

Tegevuskulu liik	2006	2005
Telefon	35 772	6 438
Kindlustus	20 998	6 258
Transpordikulud	20 286	13 545
Majandus- ja kontorikulud	15 016	1 051
Hoolduskulud	14 574	3 586
Väikevahendid	12 735	16 351
Pangateenused	5 769	3 199
Prügivedu	4 250	2 952
Konsultatsiooniteenused	10 700	0
Muud teenused ja kulud	15 173	8 996
Kokku	155 273	62 376

Lisa 8. Finantstulud- ja kulud

Finantskulud kokku 2006. a. olid 1 292 krooni, millest 5 261 krooni on makstud intressid Hansapangale, 20 krooni on Hansapanga laenu valuutakursi kahjum . 3989 krooni saadi HANSA Intressifondist intressitulu.

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Mokko Turism juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Üldkoosolek on käesoleva aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku oma 30.06.2007 otsusega kinnitanud.

Juhatus:

Külliki Alekand juhatuses liige


.....

25.06.2007

Juhatuses liige Külliki Alekand

Kasumi jaotamise ettepanek

Aruandeaasta lõpu 31.12.06 seisuga on OÜ Mokko Turism

(kroonides)

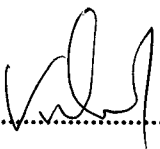
-	jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku	2 964 419
-	sellest 2006.a. teenitud kahjum	-382 900
-	eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 347 319

Juhatuse ettepanek on vaba kasum jaotada alljärgnevalt:

-	jätta osaühingu vaba omakapitali koosseisu	2 964 419
---	---	------------------

Külliki Alekand

juhatuse liige

.....

30.06.2007

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

OÜ Mokko Turism üle 10% osadega määratud hääli omavate osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga oli alljärgnev:

1. Külliki Alekand

Isikukood:	45202180299
Aadress:	Kuiv 4, Tallinn
Osalus:	100%
Osa nimiväärtus:	40 000