

29. 06. 2007

17.06.1 73862

in

Majandusaasta aruanne MALERIL OÜ

Majandusaasta algus: 26. august 2005. a

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006. a

Registrikood: **11139379**

Aadress: Raiste küla
Võru vald
65501 Võrumaa
Eesti Vabariik

Telefon: 50 28 282

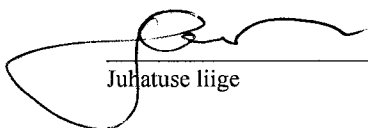
E-mail: madis@hansabuss.ee

Põhitegevus: Investeeringud väärtpaberitesse

Juhatuse liikmed: Madis Lepp

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Raha.....	11
Lisa 3. Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4. Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6. Sidusettevõtte.....	12
Lisa 7. Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8. Pikaajalised kohustused.....	13
Lisa 9. Potentsiaalsed kohustused	13
Lisa 10. Muud tegevuskulud	13
Lisa 11. Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12. Panditud varad	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	16



Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

OÜ MALERIL on asutatud 26.08.2005.a.

Ettevõtte põhitegevusalaks on investeerimine väärtpaberitesse. Esimesel aruandeaastal perioodiga 26.08.2005–31.12..2006. aastal omandas OÜ MALERIL ligikaudu 2,5 miljoni krooni väärtuses erinevaid aktsiaid.

Ettevõtte põhitegevust iseloomustavad suhtarvud olid järgmised:

	2006
Võlakordaja (debt to total assets ratio) VALEM: KOHUSTUSED / KOGUVARA	0,11
Koguvara puhasrentaablus (return on assets ROA) VALEM: PUHASKASUM / KOGUVARAD	19,8%
Omakapitali puhasrentaablus (return on equiti ROE) VALEM: PUHASKASUM / OMAKAPITAL	22.2%

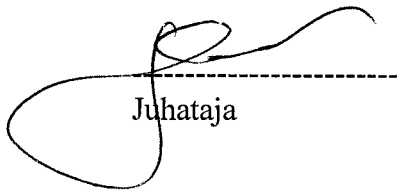
2006.aastal OÜ MALERIL palgalisi töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmele tasu ei makstud.

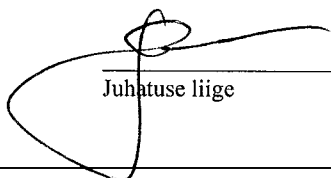
Samuti ei tehtud lõppenud majandusaastal uurimis- ja arenguväljaminekuid ega ole ka planeeritud 2007. aastaks.

Aastaruande koostamisperioodil ei ilmnenud juhtkonna hinnangul täiendavalt selliseid sündmusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

OÜ MALERIL põhieesmärgiks 2007. aastal on ettevõtte jätkuv arendamine ning investeerimistegevuse laiendamine.

Madis Lepp


Juhataja


Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

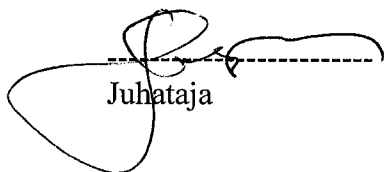
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

OÜ MALERIL juhatus on koostanud OÜ MALERIL 2006.a. raamatupidamise aastaaruande. OÜ MALERIL juhatus on teadlik oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande õige koostamise eest ja kinnitab, et:

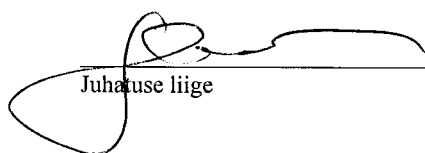
- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ MALERIL finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud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

Võrus, 28. juunil 2007.a

Madis Lepp



Juhataja



Juhatus liige

BILANSS*kroonides, seisuga*

	Lisa nr	31.12.2006	26.08.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	15 161	40 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	20 388	-
Nõuded ja ettemaksed	4	2	-
Käibevara kokku		35 551	40 000
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5,6,12	2 490 747	-
Põhivara kokku		2 490 747	-
VARAD KOKKU		2 526 298	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7	148	-
Lühiajalised kohustused kokku		148	-
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	8	270 000	-
Pikaajalised kohustused kokku		270 000	-
KOHUSTUSED KOKKU			
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Ülekurss	6	27 000	-
Muud reservid	6	-2 893	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6	1 692 135	-
Aruandeaasta kasum		499 908	-
OMAKAPITAL KOKKU		2 256 150	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 526 298	40 000

KASUMIARUANNE
kroonides, aruandeaasta kohta
SKEEM 1

	Lisa nr	2006
Muud tegevuskulud	10	- 3 935
Ärikasum		- 3 935
Finantstulud ja -kulud	11	503 843
Kasum enne tulumaksustamist		499 908
Aruandeaasta puhaskasum		499 908

RAHAVOOGUDE ARUANNE*kroonides, aruandeaasta kohta*

Rahavood äritegevusest	Lisa nr	2006.a.
Ärikasum		-3 935
Korrigeerimised:		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		148
Makstud intressid		-22
Kokku rahavood äritegevusest		-3 811
Rahavood investeerimistegevusest		
Lühiajaliste väärtpaberite soetamine		-21 037
Saadud intressid		9
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-21 028
Rahavood kokku		-24 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-24 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	15 161

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE*kroonides, aruandeaasta kohta*

	Osakapital	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 26.08.2005	40 000	-		-	40 000
Lisandumised		27 000		1 692 135	1 719 135
äriühendusest (lisa 6)					
Ümberhindluse reserv			- 2 893		-2 893
Äriühendusest (lisa 6)					
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	499 908	499 908
Saldo 31.12.2006	40 000	27 000	- 2 893	2 192 043	2 256 150

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ Maleril (edaspidi ka "ettevõtte") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemist nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil soetatud aktsiaid, mida kavatakse lühiajal edasi müüa. Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglases väärtuses, mille aluseks on nende noteeritud turuhind 31.12.2006 seisuga.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidusettevõtte aktsiad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest.

Investeeringud sidusettevõttesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Kui äriühendus toimub ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel ning selle kajastamisel rakendatakse korregeeritud ostumeetodit, siis on omandatud osaluse väärtuseks omandaja bilansis omandatud netovara bilansiline väärtus.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtjani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurst ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Raha*kroonides, seisuga*

	<u>31.12.2006</u>	<u>26.08.2005</u>
Sularaha kassas	12 300	-
Arveldusarve Hansapangas	1 139	-
Arveldusarve Ühispangas	1 722	40 000
Raha ja pangakontod kokku	15 161	40 000

Lisa 3. Lühiajalised finantsinvesteeringud*kroonides, seisuga*

	<u>Kogus 31.12.2006</u>	<u>Kogus 26.08.2005</u>
AS Tallink Grupp lihtaktsiad	255	20 388
	-	-
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	255	20 388

Aktsiate hindamisest õiglasele väärtusele saadi kokku kahjumit 649 krooni. Aktsiate õiglaseks väärtuseks on võetud nende sulgemishinnad OMX Tallinna Börsil 31.12.2006 seisuga.

Lisa 4. Nõuded ja ettemaksed*kroonides, seisuga*

	<u>31.12.2006</u>	<u>26.08.2005</u>
Muud lühiajalised nõuded	2	-
Nõuded ja ettemaksed kokku	2	-

Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud*kroonides, seisuga*

	<u>31.12.2006</u>	<u>26.08.2005</u>
Sidusettevõtete aktsiad (lisa 6)	2 490 747	-
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	2 490 747	-

Lisa 6. Sidusettevõte*kroonides, seisuga*

2005. a oktoobris soetas Maleril OÜ ühise kontrolli all olevalt osapoolelt 22,5%-lise osaluse ettevõttes Hansabuss AS, makstes selle eest järelmaksuga 270 tuhat krooni. Omandatud netovara bilansiline väärtus oli 1 989 tuhat krooni. Korrigeeritud ostumeetodi kasutamisel tekkinud vahe summas 1 719 tuhat krooni kajastati omandava ettevõtte omakapitalis, s.h. 27 tuhat krooni real ülekurss ning 1 692 tuhat krooni real eelmiste perioodide jaotamata kasum.

	AS HANSABUSS
Asukoht	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Kohalik ja rahvusvaheline tellimusvedude teostamine väike- ja turismibussidega
Aktsiate arv 25.08.2005	-
Aruandeperioodil soetatud aktsiate arv	2 700
Aktsiate arv 31.12.2006	2 700
Osalus 26.08.2005	-
Osalus 31.12.2006	22,5%
Soetusmaksumus 26.08.2005	-
Aruandeperioodil soetatud aktsiad	270 000
Soetusmaksumus 31.12.2006	270 000
Bilansiline väärtus perioodi alguses	-
Soetused perioodi jooksul	1 989 135
Ümberhindlus perioodil	-2 893
Kapitaliosaluse kasum (lisa 11)	504 505
Bilansiline väärtus perioodi lõpus (lisa 5)	2 490 747

Sidusettevõtte omakapital seisuga 31.12.2006

	AS HANSABUSS
Aktsiakapital	1 200 000
Kohustuslik reservkapital	120 000
Muud reservid	-12 857
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7 520 598
Aruandeaasta kasum	2 242 246
Omakapital kokku	11 069 988
Investeeriija osa omakapitalist	22,5 %
Majandusaastal arvestatud kasum kapitaliosalusest (lisa 11)	504 505
Investeeriija osalus omakapitalist	2 490 747

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed*kroonides, seisuga*

	31.12.2006	26.08.2005
Muud võlad	148	-
Võlad ja ettemaksed kokku	148	-

Lisa 8. Pikaajalised kohustused*kroonides, seisuga*

	31.12.2006	26.08.2005
Muud pikaajalised võlad	270 000	-
Võlad ja ettemaksed kokku	270 000	-

Lisa 9. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 2 192 043 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 482 314 krooni. Seega oleks dividendidena võimalik välja maksta 1 709 729 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2006. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.

Lisa 10. Muud tegevuskulud*kroonides, majandusaasta kohta*

	2006
Panga teenustasud	-3 935
Muud tegevuskulud kokku	-3 935

Lisa 11. Muud finantstulud ja -kulud*kroonides, majandusaasta kohta*

	2006
Finantstulud sidusettevõtte aktsiatelt	504 505
Intressikulud	-13
Muud finantstulud	-649
Kokku finantstulud ja -kulud	503 843

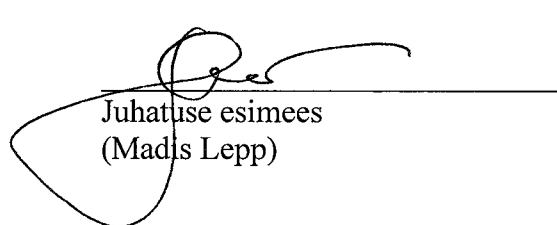
Lisa 12. Panditud varad

Seisuga 31.12.2006 oli pikaajalise finantsinvesteeringu bilansiline väärtus 2,49 miljonit krooni. Ettevõtte pikaajalisele finantsinvesteeringule oli kehtestatud kommertspant.

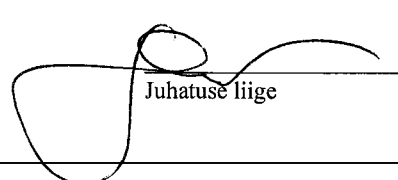
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 692 135
2006. aasta puhaskasum	499 908
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	2 192 043

Juhatuse teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	4 000
Dividendideks	-
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	2 188 043



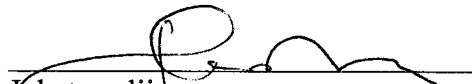
Juhatuse esimees
(Madis Lepp)



Juhatuse liige

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ MALERIL 2006 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
osanike üldkoosoleku poolt 28. juuni 2007 otsusega,
allkirjastamine 28. juuni 2007:


Juhatuseliige
(Madis Lepp)

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 28. JUUNI 2007.A.

1. Madis Lepp
isikukood 36811050224
aadress Raiste küla, Võru vald, Võrumaa
osade arv 1
nimiväärtus 40 000.- krooni

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Madis Lepp', with a large loop at the start and a horizontal stroke extending to the right.