

17-07-2007

OÜ MERGO HOLDING

Veronika Poulos

22.8

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Ärinimi:	OÜ Mergo Holding
Äriregistri kood	10716426
Aadress:	Turu plats 5/7 – 35, 11611 Tallinn
Telefon:	+372 6 26 0110, +372 51 00025
Faks:	+372 6 26 0111
Põhitegevusala:	Kinnisvara arendus
Juhatuse liikmed:	Andrus Piir Tõnu Soodla
Audiitorkontroll:	Marika Tani

Tegevusaruanne

OÜ Mergo Holding alustas tegevust veebruaris 2001. a. Põhitegevusala on kinnisvara arendus ja haldus.

Osaühingu tütarettevõteteks on:

1. SIA Mergo Properties (reg nr 40003735284, asukoht A. Kalnina 1a-3, Riia), kes alustas tegevust 23. märtsil 2005. a ja kelle põhiliseks tegevuseks on hallata ja arendada OÜ Mergo Holdingu omanduses olevaid kinnisvarasid Läti Vabariigis.
2. SIA ODOR (reg nr 40003707670, asukoht A. Kalnina 1A-3, Riia), kes alustas tegevust 28. oktoobril 2004. aastal koos Eesti ettevõtetega AS Koger Kinnisvara ja OÜ ANME Konsultatsioonid. SIA ODOR loodi kinnisvara projekti arendajaks ja haldajaks Riias. Praegu toimub maa-ala erastamine, planeerimine, projekteerimine ja ehituse ettevalmistamine.
3. OÜ Mergonet (reg nr 11191397, asukoht Tallinn) alustas tegevust novembris 2005, põhiliseks tegevusalaks elektritööd.
4. OÜ Stuudio Beeta (reg nr 11211295, asukoht Tallinn) alustas tegevust jaanuaris 2006, põhiliseks tegevusalaks projekteerimine.

OÜ Mergo Holdingu osalus konsolideeritavates ettevõtetes on:

SIA Mergo Properties	- 100%
SIA ODOR	- 51%
OÜ Mergonet	- 80%
OÜ Stuudio Beeta	- 90%

Alljärgnevalt mõned peamised finantsarvud 2006. aastal võrreldes eelmisega:

	2006.a	2005.a.
Käibe kasv	- 0,598	-0,85
Kasumi kasv	- 0,539	-1,08
Puhasrentaablus	- 0,468	-0.51
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	- 2,512	-1,70
ROA (varade tootlus)	- 0,333	-1,50

Aruandeaastal ostis OÜ Mergo Holding maad Vaidas uue tehnopargi arenduseks ning arendas ja realiseeris osaliselt Tānassilma ja Maardu tehnopargi II etappi.

OÜ Mergo Holding müügikäive vähenes 2006. aastal võrreldes 2005. aastaga ligikaudu 60%, vastavalt olid ka kulud väiksemad 53%.

Mergo Holding OÜ-s töötab 5 põhikohaga töötajat, SIA Mergos Properties ja SIA Odoris palgalisi töötajaid ei ole, OÜ-s Mergonet on üks töötaja ja OÜ-s Stuudio Beeta on 2 töötajat.



Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Mergo Holding ja tema tütarettevõtete 2006. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

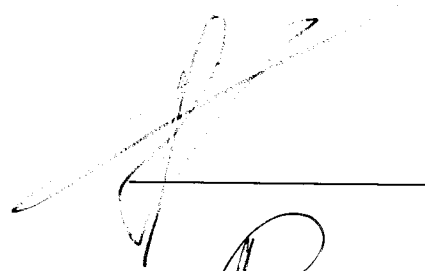
Juhatus kinnitab järgmist:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt emaettevõtte ja kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. emaettevõtte ja tema tütarettevõtte on jätkuvalt tegutsevad äriühingud.

Tallinnas, 1. juunil 2007

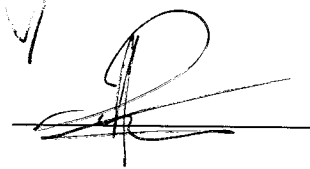
Tõnu Soodla

juhatuse liige



Andrus Piir

juhatuse liige



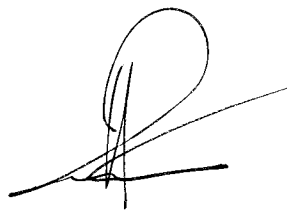
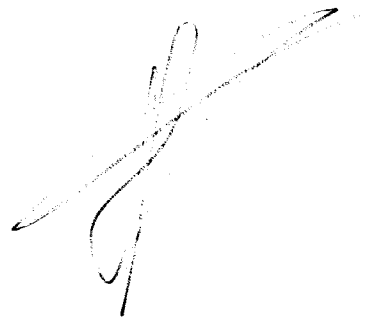
BILANSS

AKTIVA	2006	2005
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	4 688 556	9 897 312
Finantsinvesteeringud	45 123	0
Nõuded ostjate vastu	6 838 463	1 245 893
Mitmesugused nõuded	42 806 464	26 546 724
Viitlaekumised	3 507 683	1 391 862
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu	12 032	3 005 801
Varud	91 878 839	58 857 253
KÄIBEVARA KOKKU	149 777 160	100 944 845
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	174 049	554 411
Materiaalne põhivara	136 491 240	112 432 512
PÕHIVARA KOKKU	136 665 289	112 986 923
AKTIVA KOKKU	286 442 449	213 931 768

PASSIVA	2006	2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Lühiajalised võlakohustused	54 852 442	44 190 570
Ostjate ettemaksed teenuste ja kaupade eest	2 209 396	0
Võlad tarnijatele	2 250 352	7 297 435
Mitmesugused võlad	0	7 621 462
Maksuvõlad	117 193	162 487
Viitvõlad	196 364	130 275
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	59 625 747	59 402 229
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused	90 612 126	51 352 800
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	90 612 126	51 352 800
KOHUSTUSED KOKKU	150 237 873	110 755 029
OMAKAPITAL		
Aksia- või osakapital nominaalväärtuses	693 618	582 627
sealhulgas omanikule kuuluv osa	1 496 720	994 375
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	104 959 926	45 947 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 551 032	56 646 742
sealhulgas omanikule kuuluv kasum/kahjum	30 766 453	58 029 494
OMAKAPITAL KOKKU	136 204 576	103 176 739
PASSIVA KOKKU	286 442 449	213 931 768

Kasumiaruanne 2006

ÄRITULUD	2006	2005
Realiseerimise netokäive	65 239 894	109 076 728
Muud äritulud	13 684	24 787
ÄRITULUD KOKKU	65 253 578	109 101 515
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	29 104 837	46 213 836
Mitmesugused tegevuskulud	423 856	1 070 570
Tööjõukulud	2 863 096	1 774 215
Kulum	1 107 473	647 158
ÄRIKULUD KOKKU	33 499 262	49 705 779
ÄRIKASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSU	31 754 316	59 395 736
ETTEVÕTTE TULUMAKS DIVIDENDIDELT	84 536	0
ÄRIKASUM PEALE DIVIDENDIDE		
MAKSMIST	31 669 780	59 395 736
FINANTSKULUD	-4 020 240	-4 140 814
FINANTSTULUD	2 901 492	1 391 862
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	-1 118 748	-2 748 952
MAJANDUSAASTA KASUM (KAHJUM)	30 551 032	56 646 742
KASUM (KAHJUM)		
MAJANDUSTEGEVUSEST	30 551 032	56 646 742

Rahavoogude aruanne kroonides

Kaudne meetod

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	30 551 032	56 646 742
<i>Korrigeerimised</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 208 175	647 158
Võlad töövõtjatele	66 089	0
Maksuvõlad	-45 294	0
Nõuded ostjate vastu	-5 592 570	922 042
Varud (soetatud kinnisvara edasimüügiks)	-33 021 586	5 966 985
Mitmesugused laenud ja nõuded	-16 259 740	27 996 724
Tulevaste perioodide kulud	2 993 769	0
Võlgnevus tarnijatele	-5 047 083	13 145 184
Ostjate ettemaksed	2 209 396	0
Viitvõlad	773 568	-2 935 566
Kokku rahavood äritegevusest	-52 715 276	45 742 527
Rahavood investeerimisest		
Põhivara soetamine	-25 266 903	-112 130 824
Lühiajalised võlakohustused	10 661 872	
Muud lühiajalised võlad	-7 621 462	-554 441
Pikaajalised võlakohustused	39 259 326	-1 391 862
Soetatud tütarettevõtted	0	542 441
Kokku rahavood investeerimisest	17 032 833	-113 534 686
Rahavood finantseerimisest		
Intressid	-2 049 732	0
Dividendide maksmine	0	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1 137 094	75 986 175
Lühiajalised finantsinvesteeringud	335 251	0
Kokku rahavood finantseerimisest	-577 387	75 986 175
RAHAVOOD KOKKU	-5 708 798	64 840 758
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	9 897 312	1 971 858
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE PERIOODI MUUTUS	-5 708 798	7 925 454
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	4 688 556	9 897 312

Omakapitali muutuse aruanne

	Aktiakapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2004	40 000	30 000	18 697 699	27 219 671	45 987 370
Seisuga 31.12.2005					
2005. a kasum					
Mergo Holding OÜ	40 000	0	45 947 370	59 059 310	105 046 680
SIA Mergo Properties }	542 627			410 395	859 847
ja SIA Odor	107 952			-2 822 963	
(sh omanikule kuuluv kahjum)				-1 383 252	
KOKKU	690 579	0	45 947 370	56 646 784	103 284 733
Seisuga 31.12.2006					
Mergo Holding OÜ	40 000	0	104 976 680	30 783 944	
SIA Mergos Properties	448 668	0	409 679	269 380	
SIA Odor	1 121 670	0	-456 475	-327 998	
OÜ Mergonet	500 000	0	42	-372 723	
OÜ Stuudio Beeta	40 000	0	0	198 429	
Sh omanikule kuuluv osa-1	456 720	0	104 959 926	30 551 032	136 204 576
KOKKU:	693 618	0	104 959 926	30 551 032	136 204 576

Vastavalt OÜ Mergo Holding põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni, osaku nimiväärtuseks 10 krooni.

SIA Mergo Propertiese osakapital on 449 452 krooni

SIA Odor osakapital on 50 000 LVL, millest emattevõttele kuulub 51% s.o.573 051 krooni.



RAAMATUPIDAMISARVESTUSE PÕHIMÕTTED JA HINNANGUD

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise päeva 31.05.2007 vahemikul. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muudatused konsolideerimata aruannetes

Aastaaruande lisades avalikustatavates konsolideerimata finantsaruannetes on seoses RTJ 11 muudatuste jõustumisega alates 1. jaanuarist 2005 muudetud arvestuspõhimõtet tütar- ja sidusettevõtete kajastamisel – tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse konsolideerimata finantsaruannetes senise kapitaliosaluse meetodi asemel seotusmaksumuses (õiglasel väärtuses). Arvestuspõhimõtete muudatuse mõju kajastati seisuga 1. jaanuar 2004 investeringud tütar- ja sidusettevõtetesse eelmiste perioodide jaotamata kasumi saldo korrigeerimisena.

2005. a jooksul on lisaks jõustunud rida muudatusi Raamatupidamise seaduses. Vastavalt seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes sisalduvaid Mergo Holding OÜ ja tema tütar-ettevõtete finantsnäitajaid konsolideeriti rida-realt.

Tütar-ettevõtted on ettevõtted, milles emaettevõttele kuulub rohkem kui pool hääleõiguslikest aktsiatest või kontrollib muul moel ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat.

Tütar-ettevõtte koostab oma finantsaruande sama perioodi kohta ja kasutab oma aruannete koostamisel samu arvestuspõhimõtteid, mis emaettevõttegi. Kõik ema- ja tütar-ettevõtte vahelised tehingud, nõuded ja kohustused on konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasel väärtuses.

Välisvaluutad

Emaettevõtte arvestusvaluuta on Eesti kroon, mis on ka käesoleva aruande esitusvaluutaks. Kõik välisvaluutas toimunud tehingud on kajastatud Eesti kroonides, vastavalt tehingupäeval kehtinud Eesti Panga kursile.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000.- krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas masinatele ja seadmetele on 4-40%

Müügitulu arvestus

Müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esineb alljärgnev tingimus:

* renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt residendist füüsilisele isikule välja makstavaid dividende (22/78 netodividendidena väljamakstud summalt). Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse väljakuulutamise hetkel perioodi kasumiaruandes.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontode jääki.



Lisa 1. Mergo Holding OÜ majandusaasta aruanne 2006

Bilanss 2006. a (Mergo Holding OÜ)

AKTIVA

kroonides

KÄIBEVARA	2006	2005
Raha ja pangakontod	242 665	5 909 909
Finantsinvesteeringud	45 123	0
Nõuded ostjate vastu	7 712 295	159 006
Mitmesugused nõuded	61 573 506	43 095 815
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)	5 277 986	1 391 862
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 229	2 235 665
Varud	89 383 468	58 857 253
KÄIBEVARA KOKKU	164 237 272	111 649 510
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1 630 769	1 584 866
Materiaalne põhivara	63 372 950	47 626 904
PÕHIVARA KOKKU	65 003 719	49 211 770
AKTIVA KOKKU	229 240 991	160 861 280

PASSIVA

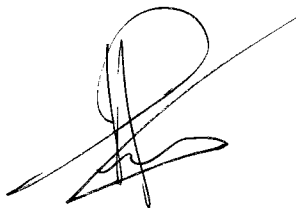
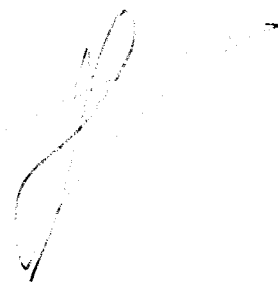
kroonides

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	2006	2005
Võlakohustused	32 027 061	10 260 000
Võlad tarnijatele	2 193 972	7 297 435
Mitmesugused võlad	0	1 000 000
Maksuvõlad	93 139	69 316
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	181 364	130 275
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	34 495 536	18 757 026
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused	58 914 831	37 057 574
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	58 914 831	37 057 574
KOHUSTUSED KOKKU	93 410 367	55 814 600
OMAKAPITAL		
Aksiakapital või osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Reservid	30 000	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	104 976 680	45 917 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 783 944	59 059 310
KOKKU OMAKAPITAL	135 830 624	105 046 680
PASSIVA KOKKU	229 240 991	160 861 280

Kasumiaruanne skeem 1
(Mergo Holding OÜ)

kroonides

ÄRITULUD	2006	2005
Realiseerimise netokäive	60 231 205	105 934 587
Muud äritulud	0	7 823
ÄRITULUD KOKKU	60 231 205	105 942 410
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	24 965 987	44 176 807
Mitmesugused tegevuskulud	0	121 350
Tööjõukulud	2 377 727	1 774 215
Kulum	1 101 173	505 603
ÄRIKULUD KOKKU	28 444 887	46 577 975
ÄRIKASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSU	31 786 318	59 364 435
ETTEVÕTTE TULUMAKS	119	0
ÄRIKASUM PEALE ETTEVÕTTE TULUMAKSU	31 786 199	59 364 435
FINANTSTULUD JA KULUD		
Finantskulud	3 739 400	
Finantstulud	2 737 145	
FINANTSTULUD JA KULUD KOKKU	-1 002 255	-305 125
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	30 783 944	59 059 310

Rahavoogude aruanne kroonides (Mergo Holding OÜ)

Kaudne meetod

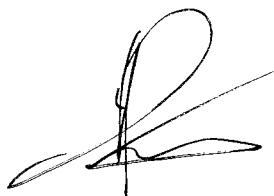
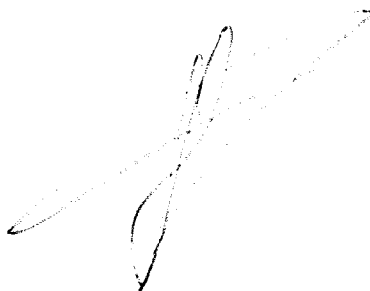
	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	30 783 944	59 059 310
<i>Korrigeerimised</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 101 173	505 603
Võlad töövõtjatele	51 089	38 502
Maksuvõlad	23 823	15 113
Nõuded ostjate vastu	-7 553 289	7 012 112
Varud (soetatud kinnisvara edasimüügiks)	-30 526 215	5 966 985
Mitmesugused laenud ja nõuded	-18 477 691	-43 095 815
Tulevaste perioodide kulud	2 233 436	-247 462
Võlgnevus tarnijatele	-5 103 463	7 073 196
Ostjate ettemaksed	0	-1 450 000
Viitvõlad	-1 391 862	-2 165 430
Kokku rahavood äritegevusest	-59 642 999	-26 347 196
Rahavood investeerimisest		
Põhivara soetamine	-16 847 219	-47 183 661
Lühiajalised võlakohustused	-1 000 000	1 000 000
Muud lühiajalised võlad	21 767 061	294 140
Pikaajalised võlakohustused	21 857 257	19 844 777
Kokku rahavood investeerimisest	25 777 099	-26 044 744
Rahavood finantseerimisest		
Intressid	-2 494 262	-1 144 453
Dividendide maksmine	0	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud	-45 903	-1 584 866
Lühiajalised finantsinvesteeringud	-45 123	0
Kokku rahavood finantseerimisest	-2 585 288	-2 729 319
RAHAVOOD KOKKU	-5 667 244	3 938 051
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	5 909 909	1 971 858
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE PERIOODI MUUTUS	-5 667 244	3 938 051
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	242 665	5 909 909




Omakapitali muutuse aruanne
(Mergo Holding OÜ - emaettevõtte)

	Aksiakapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2004	40 000	30 000	18 697 699	27 219 671	45 987 370
2005. a kasum				59 059 310	
Seisuga 31.12.2005	40 000	30 000	45 917 370	59 059 310	105 046 680
2006. a kasum				30 783 944	
Seisuga 31.12.2006	40 000	30 000	104 976 680	30 783 944	135 830 624

Vastavalt OÜ Mergo Holding põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni, osaku nimiväärtuseks 10 krooni.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

Seisuga 31.12.2006

	Kassas	Pangas EEK	Pangas LVL	Kokku
OÜ Mergo Holding	226 783	15 882	0	242 665
SIA Odor	28 894	0	3 192 677	3 221 571
SIA Mergos Properties	0	0	50 969	50 969
OÜ Stuudio Beeta	0	171 251	0	171 251
OÜ Mergonet	0	1 002 100	0	1 002 100
KOKKU:	255 677	1 189 233	3 243 646	4 688 556

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu (kroonides)

OÜ Mergo Holding

AS Prategli Invest	3 528 720
AS Trek Grupp	67 503
M. Skrjabin	228 345
T. Sakala	910 000
Järve mü müük	1 700 000
AS Rekvi	75 992
AS Büroomix	186 803
AS Friends Textile	20 650
OÜ Laagri Autokeskus	1 935
MTÜ Rafter	6 114
AS Neoqi	1 553
SIA Mergos Properties	984 680

Kokku: 7 712 295

SIA Mergos Properties

Üürivõlg 23 331

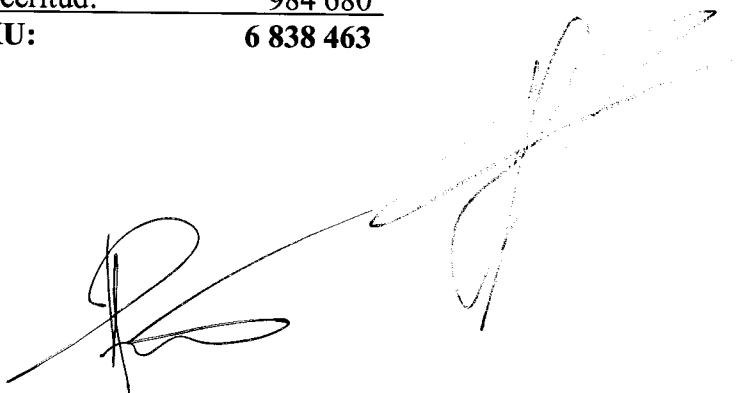
OÜ Stuudio Beeta

Projekteerimistasud 87 517

Kokku: 7 823 143

Elimineeritud: 984 680

KOKKU: 6 838 463



Lisa 4. Mitmesugused nõuded
(kroonides)

<u>Mergo Holding OÜ</u>		<u>Intressid</u>
AS Parston Capital	23 853 652	183 672
SIA Odor	10 210 330	1 956 988
SIA Mergos Properties	8 194 291	470 663
AS Masterbuilders	10 545 500	531 742
OOO Polarstroi	8 675 692	605 535
<u>Muud lühiajalised nõuded</u>	<u>94 041</u>	
Kokku:	61 573 506	3 748 600

SIA Mergos Properties 147 836

Kokku:	61 721 342	3 748 600
<u>elimineerimised</u>	<u>- 18 914 878</u>	<u>-240 917</u>
Kõik kokku:	42 806 464	3 507 683

Lisa 5. Varud
(kroonides)

OÜ Mergo Holding

Tänassilma kommunikatsioonid	6 239 605
Panama mü	2 183 200
Ganibu Dambis mü	10 393 466
Männiku liberada	7 106 856
Tänassilma objektid	4 038 147
Venspils 50	13 955 493
Merikotka Saare Golf	986 475
Madikse Maardus	11 304 337
Kaasiku mü	3 000 000
Vaida	18 711 390
Tänassilma 33,13	8 959 499
<u>Järveküla, Uue-Jaagu</u>	<u>2 505 000</u>
Kokku:	89 383 468

SIA Mergos Properties

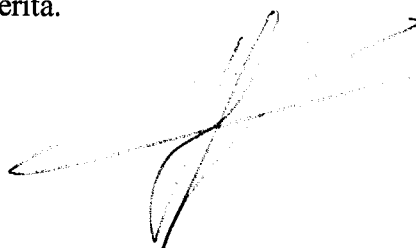
Korter Zagatu iela 13-21	1 443 723
--------------------------	-----------

OÜ Mergonet

Seadmed	1 051 648
---------	-----------

KOKKU: 91 878 839

SIA ODOR ja SIA Mergos Properties kirjeldavad maad ja ehitisi põhivarana. Müügiks ja kinnisvara arenduseks mõeldud varasid ei amortiseerita.



Lisa 6. Põhivara liikumine

(kroonides)	Maa ja Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	Kokku
OÜ Mergo Holding					
Saldo 01.01.2006	46 208 418	1 197 203	590 804	404 830	48 401 255
Soetamine 2006	15 963 925	1 520 765	559 732	0	18 044 422
Mahakandmine 2006	0	-1 197 203	0	0	-1 197 203
Saldo 01.01.2007	62 172 343	1 520 765	1 150 536	404 830	65 248 474
SIA Mergo Properties					
Saldo 01.01.2006	16 452 721	30 496	48 909	0	16 532 126
Soetamine 2006	3 557 898	104 016	0	0	3 661 914
Mahakandmine 2006	-402 330	0	0	0	-402 330
Saldo 01.01.2007	19 608 289	134 512	48 909	0	19 791 710
SIA Odor					
Saldo 01.01.2006	47 488 964	301 400	283 118	0	48 273 482
Soetamine 2006	4 996 398	0	0	0	4 996 398
Mahakandmine 2006	0	0	0	0	0
Saldo 01.01.2007	52 485 362	501 400	283 118	0	53 269 880
OÜ Stuudio Beeta					
Saldo 01.01.2006	0	0	0	0	0
Soetamine 2006	0	0	56 700	0	56 700
Saldo 01.01.2007	0	0	56 700	0	56 700
Kokku saldo 01.01.2006					112 432 512
Põhivara väärtus bilansis 31.12.2006					136 491 240

Lisa 7. Pangalaenu ja liisingud

(kroonides)		OÜ Mergo Holding	SIA ODOR	SIA Mergos Properties	Stuudio Beeta
Hansapank Riias	04-0072491-IN	6 169 501			
Nordea Riia	05-8A	8 579 788			
Nordea Riia	2006-98A	3 103 892			
Hansapank Riia	05-11795-IN	3 496 500			
Hansapank	05-111398-JI	3 096 384			
Hansapank	05-182256-JI	29 185 538			
Ühispank	2005007954	2 150 000			
Ühisliising	L050024508	337 995			
Ühispank	2005039388	4 610 712			
Ühispank	2006008429	5 941 984			
Ühispank	2006011257	11 821 421			
Hansa Liising	2000912	5 000 000			
Ühispank	2006044293	5 850 000			
Ühispank krediit		1 598 177			
Kokku: (EEK)		90 941 892	43 916 521	10 529 116	77 039
millest lühiajaline laen on		32 027 061	12 219 226	10 529 116	77 039
millest pikaajaline laen on		58 914 831	31 697 295	0	0
Võlakohustusi on bilansis kokku		145 464 568 krooni, millest			
lühiajaline osa on		54 852 442 krooni			
pikaajaline osa on		90 612 126 krooni			

Lisa 8. Viitlaekumised ja ettemaksed

	2006	2005
Käibemaksu ettemaks	1 842 899	3 005 801
Laekumata laenuintressid	3 748 599	1 391 862
KOKKU:	5 591 498	4 397 663
Elimineeritud tütarettevõtete intressid	-2 083 815	
KOKKU:	3 507 683	4 397 663

Lisa 9. Võlad tarnijatele (kroonides)

Tarnijatele tasumata arveid on bilansis 2006.a. 2 250 352 kr, mille tasumise tähtajad langevad järgmisesse aastasse. 2005 aastal oli tasumata arveid 7 297 435 kr.

Lisa 10. Teiste ettevõtete aktsiad ja osad seisuga 31.12.2006 (pikaajalised finantsinvesteeringud)

Ettevõtte nimi	Osalus kokku	%
SIA Mergos Properties	452 390	100%
AS Parston Capital	122 361	29%
SIA Odor	578065	51%
OÜ Masterbuilders	24 750	50%
OÜ Mergonet	407 600	80%
OÜ Stuudio Beeta	44 550	90%
OOO Polarstroi	1 354	30%
Kokku (EEK):	1 630 770	
Elimineeritud	-1 456 721	
KOKKU:	174 049	

Lisa 11. Müügitulu (kroonides)

	2006			2005		
	Müügitulu kokku	Eestis	Lätis	Müügitulu kokku	Eestis	Lätis
OÜ Mergo Holding	60 231 205	59 246 525	984 680	105 942 410	105 942 410	0
SIA Mergos Properties	3 708 442	0	3 708 442	3 159 063	0	3 159 063
OÜ Mergonet	337 659	337 659	0	42	42	0
OÜ Stuudio Beeta	976 272	976 272	0	0	0	0
Kokku:	65 253 578	60 560 456	4 693 122	109 101 515	105 942 452	3 159 063

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

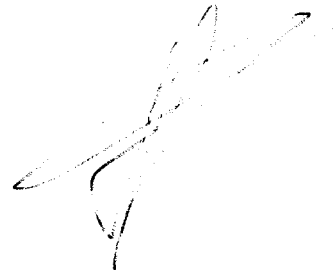
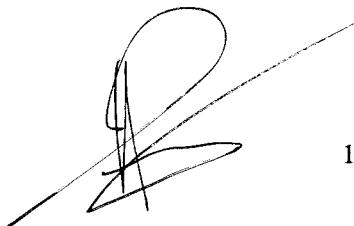
Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Ostu- ja müügitehingud

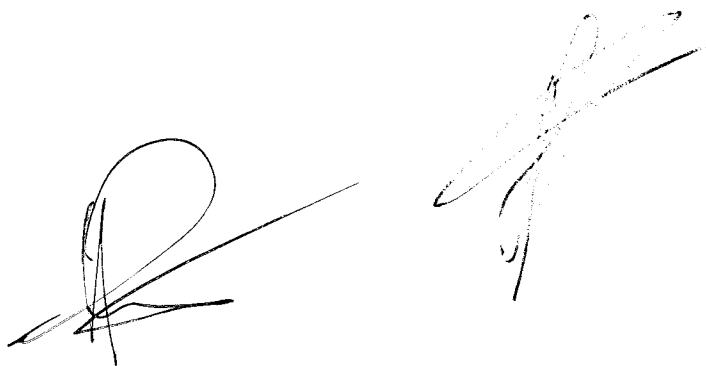
OÜ Mergo Holding on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool	Osapoolte kirjeldus	Ost	Müük	Antud laenud seisuga 31.12.06
SIA Mergos Properties	tütarettevõtte		984 680	8 194 291
OÜ Mergonet	tütarettevõtte	201 000		
AS Parston Capital	sidusettevõtte			23 853 651
SIA ODOR	tütarettevõtte			10 210 330
OÜ Masterbuilders	sidusettevõtte			10 545 500
OOO Polarstroi	sidusettevõtte			8 675 692



Kasumi jaotamise ettepanek

Jätta eelmiste perioodide jaotamata kasum 104 959 926 krooni ja käesoleval aastal laekunud kasum 30 551 032 krooni jaotamata kasumi arvele.



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Mergo Holding juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 01. juunil 2007. a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Andrus Piir

juhatuse liige



Tõnu Soodla

juhatuse liige



Osanike nimekiri

Osakud jagunevad:

OÜ Garela Projekt	1 osa, reg nr 10680504, Tallinn
OÜ Gracile Projekt	1 osa, reg nr 10679530, Tallinn
OÜ Reprokoda	1 osa, reg nr 10141948, Tallinn
Andrus Piir	1 osa, isikukood 36402050268, Tallinn

The image shows two handwritten signatures in black ink. The signature on the left is a stylized, cursive 'A' followed by a horizontal line. The signature on the right is a more complex, cursive script, possibly reading 'Andrus Piir'.

Audiitori järeldusotsus
OÜ Mergo Holding osanikele

Olen kontrollinud OÜ Mergo Holding (registrikood 10716426) 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud aruande on koostanud ning selle õigsuse eest vastutab äriühingu juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel olen lähtunud Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjast, mis nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks saavutada piisava kindlustunde aastaaruanne korrektsuses ja oluliste vigade puudumises. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud mulle esitatud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi kehtivatest seadustest ja õigusaktidest lähtuvalt ning hea raamatupidamistava kohaselt koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab finantstulemuseks 30 551 032 krooni kasumit ja bilansimahuks 286 442 449 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Mergo Holding majandustegevuse tulemit seisuga 31.12.2006.a.

Tallinnas,
01. juunil 2006.a.



Marika Tani
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 442