

23.04.2007

13h 68290
El.

OÜ MORTEC

01.01.2006-31.12.2006

majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus:	01.01.2006
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2006
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

23. 04. 2007

SISUKORD**MAJANDUSAASTA ARUANNE****Lk****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 Tulevaste perioodide kulud

9

Lisa 3 Materiaalne põhivara

9

Lisa 4 Pikaajalised võlakohustused

9

Lisa 5 Omakapital osaühingus

9

Lisa 6 Müügitulu

10

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

10

Lisa 8 Muud tegevuskulud

10

Majandusaasta aruande allkirjad

11



23.04.2007

.....

TEGEVUSARUANNE

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

Osaühing asutati 1999. aastal osakapitaliga 40 000 krooni.

Majandusaastal soetati 13 uut metsakinnistut, kokku on osaühingu omanduses 87 metsakinnistut. Majandusaasta kasum oli 532 433 krooni.

2006. 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 töotajaid ei ole, tööd korraldab juhatus läbi alltöövõtjate. Juhatus liikmetele tagasikutsumisel lahkumishüvitisi ette nähtud ei ole.



Carl Helge Thomassen
Mortec OÜ juhatuse liige



Ivo Kütt
Mortec OÜ juhatuse liige



Juhatus liige.....

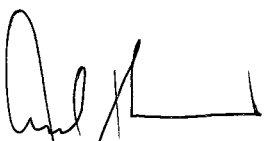
23.04.2007

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
31.12.2006 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2006-31.12.2006
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)

23.04.2007

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (varad)			
KÄIBEVARA			
Raha		157 164	415 040
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		90 270	0
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	1	83 541	73 571
Ettemaksed teenuste eest	2	59 664	50 563
Kokku		233 475	124 134
KÄIBEVARA KOKKU		390 639	539 174
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	3		
Maa		519 500	448 200
Mets		6 480 500	4 151 800
PÕHIVARA KOKKU		7 000 000	4 600 000
AKTIVA KOKKU		7 390 639	5 139 174
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		27 913	59 676
Maksuvõlad		795	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		28 708	59 676
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud	4	6 750 000	5 000 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		6 750 000	5 000 000
KOHUSTUSED KOKKU		6 778 708	5 059 676
OMAKAPITAL	5		
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reserv		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		35 498	5
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		532 433	39 493
OMAKAPITAL KOKKU		611 931	79 498
PASSIVA KOKKU		7 390 639	5 139 174

23.04.2007

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	Lisa	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	6	87 207	0
Kasum bioloogilise vara väärtuse kasvust	3	774 994	374 058
Kokku äritulud		862 201	374 058
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	232 879	216 816
Muud tegevuskulud	8	97 515	118 744
Muud ärikulud		0	6
Kokku ärikulud		330 394	335 566
Ärikasum (-kahjum)		531 807	38 492
Finantstulud ja -kulud			
a) muud finantstulud ja -kulud		626	1 001
Kokku finantstulud ja -kulud		626	1 001
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		532 433	39 493
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		532 433	39 493

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

2006

2005 23. 04. 2007

Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		531 807	38 492
Korrigeerimised			
Bioloogiliste varade ümberhindlus	4	-774 994	-374 058
Äritegevusega seotud ettemaksete muutus		-109 341	-124 134
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-30 968	56 526
Laekunud intressid		626	1 001
Kokku rahavood äritegevusest		-382 870	-402 173
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine	3	-1 625 006	-4 225 942
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 625 006	-4 225 942
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laen	5	1 750 000	5 000 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 750 000	5 000 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguseks		415 040	43 155
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-257 876	371 885
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		157 164	415 040

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000		5	40 005
Aruandeperioodi kasum	X		39 493	39 493
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



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNETE LISAD

23.04.2007

Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Mortec 2006. 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

23.04.2007

	2006		2005	
Maksuliik	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	83 541	0	73 571	0
Ettevõtte tulumaks	0	795	0	0
Kokku	83 541	795	73 571	0

Lisa 2
Tulevaste perioodide kulud

	2006	2005
Haldamistasud	59 664	50 563

Lisa 3
Materiaalne põhivara ja bioloogilised varad

	Maa	Mets	Kokku
Põhivara soetamine	448 200	3 777 742	4 225 942
Ümberhindlus õiglasesse väärtusesse	X	374 058	374 058
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

Lisa 4
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			

Lisa 5
Omakapital osaühingus

OÜ Mortec osakapital koosneb ühest 40 000 kroonisest osast, mis on tasutud mitterahalise sissemakse teel. Eelmiste perioodide jaotamata kasum oli 35 498 krooni ja jooksva aasta kasum 532 433 krooni.

23.04.2007

Lisa 6
Müügitulu

Tegevusalade lõikes	2006	2005
Kasvav mets	87 207	0
Geograafiliste piirkondade lõikes		
Eesti	87 207	0

Lisa 7
Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Haldamistasu	202 250	117 979
Hindamine	30 629	91 837
Muud	0	7 000
Kokku	232 879	216 816

Lisa 8
Muud tegevuskulud

	2006	2005
Õigusabi	36 636	70 368
Reklaam	0	36 794
Maamaks	45 936	11 326
Muud	14 943	256
Kokku	97 515	118 744



23.04.2007

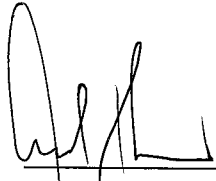
Majandusaasta aruande allkirjad

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

Mortec OÜ juhatus

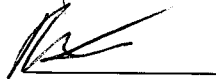
Juhatuseliige

Carl Helge Thomassen

 23.04.2007

Juhatuseliige

Ivo Kütt

 10.04.2007

Juhatuseliige.....



Mortec OÜ
Kasumi jaotamise ettepanek

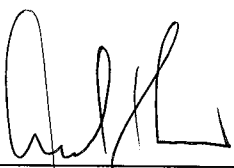
23.04.2007

(kroonides).....

Aruandeaasta lõpu 31.12.2006 seisuga on Mortec OÜ-l

- eelmiste perioodide kasum	35 498
- aruandeaasta kasum	532 433
- järgnevatesse perioodidesse ülekantav kasum	567 931

Juhatuse ettepanek vaba kasumi jaotamiseks on alljärgnev:

Jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku 567 931Sellest
-jätta osaühingu käsutuse 567 931**Mortec OÜ juhatus:**Carl Helge Thomassen
Juhatuse liige

21/3 2007

Ivo Kütt
Juhatuse liige

10.04 2007

Juhatuse liige.....

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23.04.2007

.....

OÜ Mortec osanikud seisuga 31.03.2007

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

