

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

02.07.2004

Osaühing Mändjala Motell

2003. aasta majandusaasta aruanne

.....lk. nr. 267631
Sigrid Rand

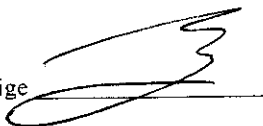
Põhitegevusala	majutus- ja toitlustusteenuste osutamine
Aadress	Mändjala küla, Kaarma vald 93822 SAARE MAAKOND
Äriregistri kood	10659674
Telefon	45 44 193
Tegevjuht	Maria Kaseorg
Juhatuse liige	Kristjan Leedo
Majandusaasta algus	1.01.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2003
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid	kasumi jaotamise ettepanek omanike nimekiri

Juhatuse liige



Sisukord

Sisukord	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Põhivara	10
Lisa 3 Kapitalirent	10
Lisa 4 Maksuvõlad	10
Lisa 5 Müügitulud	10
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	11
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	12
Juhatuse allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele	13



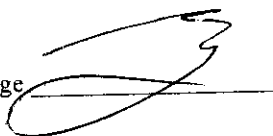
TEGEVUSARUANNE

Osaühing Mändjala Motell põhitegevus on majutus- ja toitlusteenused.

Teenuste osutamine ja realiseerimine toimus 2003. aastal summas 1 472 884 Eesti krooni

2004. aastal omandas Saare Finants AS 100% Mändja Motelli OÜ osad ja kattis omakapitali puudujäägi uue osa emiteerimisega ülekursiga.

Juhatuse liikmed aruandeaastal tasu ei saanud. Tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksudega oli	31 720
2003. A. oli keskmine töötajate arv 3 töötajat ning töötasu üldsumma koos sotsiaalmaksudega oli krooni.	147 861



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

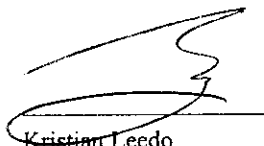
Mändjala Motell OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Maria Kaseorg
Juhatuse liige

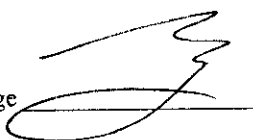
"29" *juuni* 2004



Kristjan Leedo
Juhatuse liige

"29" *juuni* 2004

Juhatuse liige



Bilanss

Aktiiva (vara)	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr
Käibevara			
Raha ja pangakontod	205 734	126 907	
Nõuded ostjate vastu	0	117 598	
Tulevaste perioodide kulud	0	7 646	
Varud			
Tooraine ja materjal	80 000	80 000	
Ettemaksed tarnijatele	54 907	0	
Varud kokku	134 907	80 000	
Käibevara kokku	340 640	332 151	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			2
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	3 803 570	3 576 922	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	11 643	11 642	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	487 973	463 029	
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)	-497 895	-290 818	
Materiaalne põhivara kokku	3 805 290	3 760 775	
Põhivara kokku	3 805 290	3 760 775	
Aktiiva (vara) kokku	4 145 930	4 092 926	
Passiiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2003	31.12.2002	
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel pe	289 936	212 061	3
Võlad tarnijatele	306 677	425 742	
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjale	79 497	0	
Maksuvõlad	69 610	15 487	4
Lühiajalised kohustused kokku	745 720	653 290	
Pikaajalised kohustused			
Kapitalirendi kohustused	2 159 973	2 499 600	3
Muud pikaajalised võlad			
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjale	1 210 000	1 070 000	
Muud pikaajalised võlad	165 758	0	
Muud pikaajalised võlad kokku	1 375 758	1 070 000	
Pikaajalised kohustused kokku	3 535 731	3 569 600	
Kohustused kokku	4 281 451	4 222 890	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-429 964	-466 204	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 557	36 240	
Omakapital kokku	-135 521	-129 964	
P A S S I V A (kohustused ja omakapital) kokku	4 145 930	4 092 926	



Kasumiaruanne

	2003	2002	Lisa nr
Müügitulu	1 472 884	1 142 376	5
Muud äritulud	13 121	365 490	
Kaubad, toore, materjal	83 643	97 525	
Muud tegevuskulud	810 696	902 935	
Tööjõukulud			
a) palgakulu	110 757	41 937	
b) sotsiaalmaksud	37 104	14 049	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	250 969	164 020	2
Muud ärikulud	9 992	6 868	
Ärikasum (-kahjum)	182 845	280 532	
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud	-188 424	-244 328	3
b) muud finantstulud ja -kulud	22	36	
Finantstulud ja -kulud kokku	-188 401	-244 292	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-5 557	36 240	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-5 557	36 240	



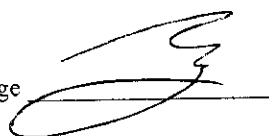
Rahavoogude aruanne

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-5 557	36 240
Põhivara kulum ja väärtuse langus	250 969	164 020
Kahjum põhivara mahakandmisest	142 334	0
Äritegevusega seotud nõuete muutus		
Nõuded ostjate vastu	117 598	-117 598
Maksude ettemaksed	0	35 333
Tulevaste perioodide kulud	7 646	-566
Varud	-54 907	0
Kokku	70 337	-82 831
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		
Tagatiseta võlakohustused	0	-155500
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasim	77 875	0
Võlad tarnijatele	-119 065	357818
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideeri	79 497	0
Maksuvõlad	54 123	9 447
Kokku	92 430	211 765
Rahavood äritegevusest kokku	550 513	329 194
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	-399 399	-1 053 410
Põhivara müük	-38 417	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-437 817	-1 053 410
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muutused pikaajalistes kohustustes		
Kapitalirendi kohustused	-339 627	-275 710
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideeri	140 000	1 070 000
Muud pikaajalised võlad	165 758	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-33 869	794 290
Rahavood kokku	78 827	70 074
Kassa(sularaha ja pangakontod)		
01.01	126 907	56 833
31.12	205 734	126 907
Ettevõtte rahajäägi muutus	78 827	70 074



Omakapitali muutuste aruanne

	31.12.2002	Elmiste perioodi	Aruandeaasta	31.12.2003
		kasum(kahjum)	kasum(kahjum)	
Osakapital nimiväärtuses	300 000	0	0	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-466 204	36 240	0	-429 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 240	-36 240	-5 557	-5 557
Kokku	-129 964	0	-5 557	-135 521



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2003. A. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, deposiite. Välisvaluuta pangakontod on hinnatud bilansipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetult laekuvad nõuded on kantud bilansist välja.

Tooraine ja materjal

Tooraine ja materjal on bilansis soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimis-maksumus.

Materiaalne põhivara

Vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjadele loetakse põhivaraks pikaajalise kasutusega vara.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on väiksem kui 1000 krooni, kantakse nende kasutusele võtmisel kuludesse. Kuludesse kantud inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel.

Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised	3%
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	20%
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	20%
maad ei amortiseerita	

Kapitalirent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Põhivara soetamisel kapitalirendi tingimustel kajastatakse põhivara rentija bilansis soetusmaksumuses, mida amortiseeritakse lineaarselt põhivara liigile kinnitatud amortisatsiooninormide piires.

Kapitalirendi rendimaksete kohustus kajastatakse bilansis vastavalt lühiajalise (kuni aasta) ja pikaajalise kohustusena. Tekkepõhised intressid kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.



Lisa 2 Põhivara

Põhivara rühmad	31.12.2002	Sissetulek	Väljaminek	31.12.2003
Materiaalne põhivara				
Maa ja ehitised (soetusmaksu	3 576 922	374 456	147 808	3 803 570
ak. kulum	-177 397	-104 717	-5 475	-276 639
Masinad ja seadmed (soetusr	11 643	0	0	11 643
ak. kulum	-5 239	-2 328	0	-7 567
Muu materiaalne põhivara (sc	463 029	24 943	0	487 972
ak. kulum	-108 182	-105 506	0	-213 688
Põhivara kokku	4 051 594	399 399	147 808	4 303 185
ak. kulum	-290 818	-212 551	-5 475	-497 895

Lisa 3 Kapitalirent

OÜ Mändjala Motell rendib kapitalirendi tingimustel kõik põhivarad ja materjalid.

31.12.2003

31.12.2002

Kapitalirendi võlgnevus

Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel perioo

289 936

212 061

Kapitalirendi kohustused

2 159 973

2 499 600

Kokku

2 449 909

2 711 661

2003

2002

Aruandeperioodi maksed

261 752

275 711

Aruandeperioodi intressikulu

188 424

243 578

Lisa 4 Maksuvõlad

31.12.2003

31.12.2002

Kinnipeetud tulumaks

888

0

Kinnipeetud tulumaksu intress

20

0

Töötuskindlustus

99

0

Töötuskindlustuse intress

2

0

Sotsiaalmaks

2 139

0

Sotsiaalmaksu intress

43

0

Käibemaks

62 497

15 487

Käibemaksu intress

3 766

0

Ettevõtte tulumaks

151

0

Ettevõtte tulumaksu intress

5

0

Maksuvõlad kokku**69 610****15 487****Lisa 5 Müügitulud**

Tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa

2003

2002

Majutusteenus

Eesti

1 280 165

832 933

Toitlustusteenus

Eesti

86 229

96 816

Muu teenus

Eesti

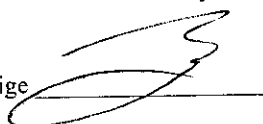
106 490

212 627

Kokku müügitulud**1 472 884****1 142 376**

Ettevõtte poolt ei ole antud välja laene, garantiisid ja ettevõtte ei oma bilansiväliseid nõudeid.

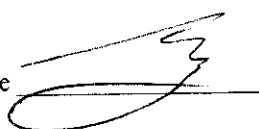
Juhatuse liige



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

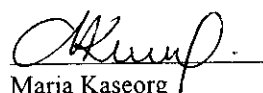
2003. aastal ettevõtte kasumit ei teeninud.

Ettevõtte kasjum oli -5 557 krooni.

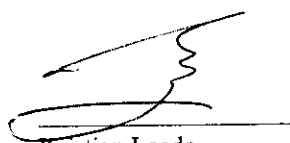


Juhatuse allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Mändjala Motell 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine "29" juuni 2004:

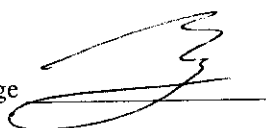

Maria Kaseorg
Juhatuse liige

"29" juuni 2004


Kristjan Leedo
Juhatuse liige

"29" juuni 2004

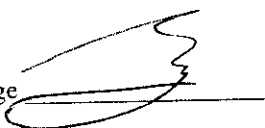
Juhatuse liige



Osaühing Mändjala Motell
omanike nimekiri

Nimi	Aadress	Äriregistri kood	Osade nimiväärtus
AS Saare Finants	Kohtu 1, 93812 Kuressaare	10581765	301 000

Juhatuse liige



MÄNDJALA MOTELL OÜ

Kuressaares, 30. juuni 2004.a.

Osaniku üldkoosoleku protokoll

Koosoleku algus 14.00, koosoleku lõpp 14.20

Koosoleku toimumise koht: Kohtu 1, Kuressaare

Koosoleku juhataja: Meelis Põlda

Saare Finants AS juhataja

Protokollija: Aive Tammsalu

Koosolekust võttis osa osanik:

1. Saare Finants AS, registri kood 10581765, asukoht Kohtu 1, Kuressaare linn, Eesti Vabariik, kes omab 100% osa.

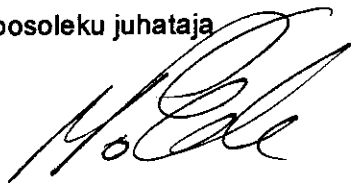
PÄEVAKORD:

1. Mändjala Motell OÜ (registrikood 10659674) majandusaasta aruande kinnitamine .

OTSUSTATI:

1. Kinnitada Mändjala Motell OÜ majandusaasta aruanne. Poolt hääletas 100%.

Koosoleku juhataja



Meelis Põlda

Protokollija



Aive Tammsalu

Mändjala Motell OÜ osanik

Osaniku nimi	Registrikood	Asukoht	Esindaja	Osade nimiväärtus	Esindaja allkiri
Saare Finants AS	10581765	Kohtu 1, Kuressaare	Meelis Põlda	301 000	



Meelis Põlda
Koosoleku juhataja



Aive Tammsalu
Koosoleku protokollija