

Osaühing Mändjala Motell

2005. aasta majandusaasta aruanne

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

03.07.2005

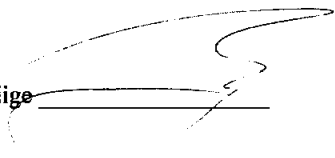
.....lk. nr. 52451
Eve Miihl *Eve Miihl*

Juriidiline aadress Mändjala küla, Kaarma vald
93822 SAARE MAAKOND

Äriregistri nr: 10659674
Telefon 45 44 193
Põhitegevusala majutus- ja toitlustusteenuste osutamine
Majandusaasta algus 1.01.2005
Majandusaasta lõpp 31.12.2005

Sisukord

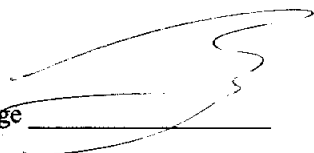
Sisukord	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Kapitalirent	10
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Müügitulud	11
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	11
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	12
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	12
Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	13



TEGEVUSARUANNE

2005. a. oli ettevõttel üks töötaja ja tema tasud koos sotsiaamaksudega oli 500 288 krooni.

Juhatusel liige

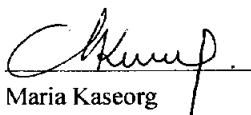


RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

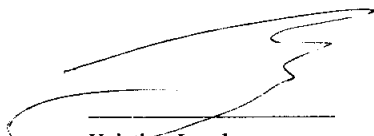
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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.

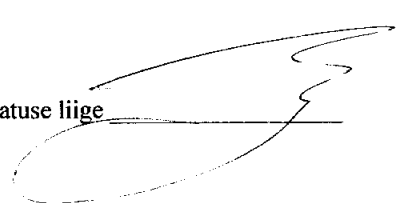


Maria Kaseorg
Juhatus liige



Kristjan Leedo
Juhatus liige

"27" juuni 2006



Juhatus liige

Bilanss

VARAD	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr
Käibevara			
Raha	0	202 327	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 140	341 340	4
Varud			
Tooraine ja materjal	80 000	80 000	
Ettemaksed tarnijatele	104 089	51 468	
Varud kokku	184 089	131 468	
Käibevara kokku	222 228	675 134	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 181 548	4 975 604	2
Põhivara kokku	6 181 548	4 975 604	
VARAD KOKKU	6 403 776	5 650 739	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.2005	31.12.2004	
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	0	2 159 974	3
Võlad tarnijatele	1 631 509	958 034	
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	3 989 810	1 099 606	
Maksuvõlad	64 336	9 883	4
Lühiajalised kohustused kokku	5 685 655	4 227 497	
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad			
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	1 210 000	1 210 000	
Muud pikaajalised võlad	0	132 606	
Muud pikaajalised võlad kokku	1 210 000	1 342 606	
Pikaajalised kohustused kokku	1 210 000	1 342 606	
Kohustused kokku	6 895 655	5 570 103	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	302 000	301 000	
Ülekurss (aazio)	2 498 000	1 499 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 719 364	-435 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 572 514	-1 283 843	
Omakapital kokku	-491 879	80 636	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	6 403 776	5 650 739	

Kasumiaruanne

	2005	2004	Lisa nr
Müügitulu	355 932	169 492	5
Muud äritulud	55 543	48 600	
Kaubad, toore, materjal	70 470	43 631	
Muud tegevuskulud	416 626	898 915	
Tööjõukulud			
a) palgakulu	374 748	57 537	
b) sotsiaalmaksud	125 540	18 987	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	739 709	288 437	2
Muud ärikulud	13 950	16 992	
Ärikasum (-kahjum)	-1 329 569	-1 106 408	
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud	-242 945	-177 435	3
b) muud finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud kokku	-242 945	-177 435	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-1 572 514	-1 283 843	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-1 572 514	-1 283 843	

Juhatuse liige

Rahavoogude aruanne

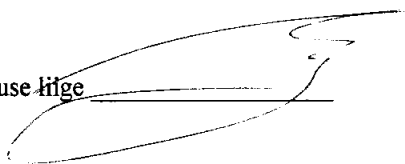
	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-1 572 514	-1 283 843
Põhivara kulum ja väärtuse langus	739 709	288 437
Äritegevusega seotud nõuete muutus		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	303 200	-341 340
Varud	-52 621	3 439
Kokku	250 579	-337 901
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	0	-2 159 973
Võlad tarnijatele	673 476	651 357
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideeri	2 890 204	1 020 109
Maksuvõlad	54 452	-59 727
Kokku	3 618 132	-548 234
Rahavood äritegevusest kokku	3 035 906	-1 881 541
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	-1 945 653	-1 458 751
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-1 945 653	-1 458 751
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muutused pikaajalistes kohustustes		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 159 974	1 870 038
Muud pikaajalised võlad	-132 606	-33 152
Omakapitali suurendamine	1 000 000	1 500 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-1 292 580	3 336 886
Rahavood kokku	-202 327	-3 407
Kassa(sularaha ja pangakontod)		
01.01	202 327	205 734
31.12	0	202 327
Ettevõtte rahajäägi muutus	-202 327	-3 407

Juhatuse liige

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurs	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
Saldo 2003.a aastaaruandes	300 000	0	-435 521	-135 521
2004.a puhaskasum			-1 283 843	
Saldo seisuga 31.12.2004	301 000	1 499 000	-1 719 364	80 636
Aruandeperioodi puhaskasum			-1 572 514	
Saldo seisuga 31.12.2005	302 000	2 498 000	-3 291 879	-491 879

Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2005. 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 Toimikonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Ostjatelt laekumata arved

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 kasutuseaga 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:

- | | |
|-------------------------|--------|
| • Ehitised ja rajatised | 2-20% |
| • Tootmiseseadmed | 10-40% |
| • Muud masinad ja | 10-40% |
| • Muu inventar ja | 10-40% |

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.

Juhatuses liige

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003						
Soetusmaksumus	185 397	3 618 172	11 643	487 973	0	4 303 185
Akumuleeritud kulum	0	-276 639	-7 567	-213 688	0	-497 895
Jääkmaksumus	185 397	3 341 534	4 075	274 284	0	3 805 290
2004. aastal toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	1 284 475	158 819	8 458	7 000	1 458 751
Amortisatsioonikulu	0	-173 171	-20 186	-95 080	0	-288 437
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	185 397	4 902 647	170 461	496 430	7 000	5 761 936
Akumuleeritud kulum	0	-449 809	-27 753	-308 769	0	-786 331
Jääkmaksumus	185 397	4 452 838	142 708	187 662	7 000	4 975 605
2005. aastal toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	1 820 666	0	73 592	51 395	1 945 653
Amortisatsioonikulu	0	-614 259	-29 890	-95 560	0	-739 709
Saldo seisuga 31.12.2005						
Soetusmaksumus	185 397	6 723 313	170 461	570 022	58 395	7 707 589
Akumuleeritud kulum	0	-1 064 068	-57 644	-404 329	0	-1 526 041
Jääkmaksumus	185 397	5 659 245	112 818	165 693	58 395	6 181 548

Lisa 3 Kapitalirent

OÜ Mändjala Motell rentis kapitalirendi tingimustel kõik põhivarad ja materjalid.
2005 aastal tasuti kõik kapitalirendi põhimaksed.

	31.12.2005	31.12.2004
Kapitalirendi võlgnevus		
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	0	2 159 974
Kokku	0	2 159 974
	2005	2004
Aruandeperioodi maksed	2 159 974	289 936
Aruandeperioodi intressikulu	242 945	168 191

Lisa 4 Maksud

	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Kinnipeetud tulumaks	0	24 322	0	1 265
Töötuskindlustus	0	1 595	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	2 125	0	128
Sotsiaalmaks	0	35 053	0	5 678
Käibemaks	38 140	0	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	1 241	0	2 812
Maksuvõlad kokku	38 140	64 336	0	9 883

Lisa 5 Müügitulud

Tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa		2005	2004
Muu teenus	Eesti	355 932	169 492
Kokku müügitulud		355 932	169 492

Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Mändjala Motell aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke
- b) tütar- ja sidusettevõtteid
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted)
- d) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- e) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

OÜ Mändjala Motell emmaettevõtte on AS Saare Finants.

OÜ Mändjala Motell on saanud emaettevõttelt kontsernikonto alusel arvelduskrediiti ja maksnud intressi.

Makstud intress	2005	2004
Emaettevõtte	167 089	5 931
Makstud intress kokku	167 089	5 931

Saldod seotud osapooltega	31.12.2005	31.12.2004
Emaettevõtte	5 199 810	2 309 606
Saadud laenud kokku	5 199 810	2 309 606

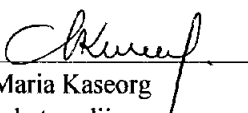
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

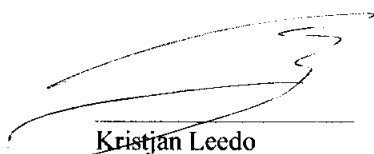
2005. aastal ettevõtte kasumit ei teeninud.

Ettevõtte kahjum oli 1 572 514 krooni.

Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Mändjala Motell 2005. a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud omanike üldkoosoleku poolt, allkirjastamine:


Maria Kaseorg
Juhatuse liige


Kristjan Leedo
Juhatuse liige

"27" juuni 2006

Juhatuse liige

