

OÜ Altmõisa

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Tuuru küla Ridala vald, Läänemaa Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10835792
Telefon:	372 47 24 680
Faks:	372 47 24 681
E-mail:	info@altmoisa.ee
Interneti koduleht:	www.altmoisa.ee
Põhitegevusala:	majutusteenus
Audiitor:	Helju Linnas
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Lisatakse:

1. aruandeaasta kasumijaotuse otsus
2. audiitori otsus
3. osanike nimekiri

[Signature]

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	6
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud.....	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 6 Laenukohustused.....	14
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Osakapital.....	15
Lisa 9 Müügitulu.....	15
Lisa 10 Muud äritulud.....	16
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	167
Lisa 13 Rahavoogude kirjete selgitus	177



TEGEVUSARUANNE

OÜ Altmõisa hallatavat Altmõisa Külalistemaja külastas 2006. aastal kokku 4 492 (2005 aastal 3 171) inimest, neist 316 välismaalast (2005 aastal 410). Ühepäevaseid külastajaid oli 2 662 (2005 aastal 1 791). Ööbimisi oli kokku 2 745 (2005 aastal 2 422), neist 2022 (2005 aastal 1 567) siseturisti.

Aasta keskmine täituvus oli 31% võrreldes 2005 aastaga 28%. Kõige suurem täituvus oli augustis (81%) ja kõige väiksem jaanuaris (17%). Väiksema täituvusega kuudeks võib lugeda jaanuar - marts ning oktoober-november, ülejäänud kuude täituvus oli suhteliselt ühtlane.

2005. aastal toimunud Eesti Esimene Maasikapidu. üritusest on kujunemas traditsioon ja Maasikapidu peaks toimima reklaamüritusena pereturistidele.

Suuremad investeeringud:

Pianiino ost

Projektori ost Panasonic PT-LB20E 2000

Kohviaparaadi Jura Impressa ost

2006 aastal rajasime külalistemaja ümber haljastust, ehitasime laululava, teostasime maja välisfassaadi remonti. Prioriteetsed tööd lähiaastateks on: haljastus, majaümbruse rikastamine pereturistidele (mänguväljakud, istumisnurgad).

2006 aastal oli OÜ Altmõisa palgafond 395 484 krooni, millest juhataja töötasu oli 105 315 krooni. Juhatuse liikmed juhatuses olemise eest tasu ei saanud.

Ettevõtte peamised finantssuhtarvud:

1. Käibekapital : käibevarast lahutatakse lühiajalised kohustused
2. Likviidsussuhe e. maksevalmidus: raha, pangasaldod ja nõuded on jagatud lühiajaliste kohustustega ja korrutatud 100-ga
3. võõrkapitali ja omakapitali suhe : kohustused on jagatud omakapitaliga
4. Käiberentaablus: kasum enne finantskulusid on jagatud müügituluga ja korrutatud 100-ga
5. Varade tulukus ROA%: puhakskasum on korrutatud 100-ga ning jagatud keskmise varaga

Võrdlus 2005 aastaga:

	2006	2005
1. Käibekapital	-83 590	-124 868
2. Likviidsus e. maksevalmidus	38,37%	54,42%
3. Võõrkapitali ja omakapitali suhe	1,89	16,4
4. Käiberentaablus	19,43%	3,6%
5. Varade tulukus	28,75%	1,37%



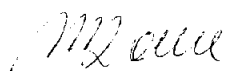
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 17 toodud OÜ Altmõisa 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Altmõisa on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Meeli Lokk

Tuuru, 18. juuni, 2007 a.

Bilanss

(kroonides)

		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	69 718	104 316
Nõuded ja ettemaksed	3	46 198	69 645
Varud	4	24 394	20 829
Käibevara kokku		140 310	194 790
Põhivara			
Materiaalne põhivara jääkmaksumuses	5	1 157 233	1 124 131
Põhivara kokku		1 157 233	1 124 131
VARAD KOKKU		1 297 543	1 318 921
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6	60 095	120 092
Võlad ja ettemaksed	7	163 805	199 566
Lühiajalised kohustused kokku		223 900	319 658
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	68 702	128 800
Muud pikaajalised võlad	6	500 000	610 700
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	12	55 995	183 970
Pikaajalised kohustused kokku		624 697	923 470
KOHUSTUSED KOKKU		848 597	1 243 128
Omakapital			
Osakapital	8	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		31 793	17 685
Aruandeaasta kasum		373 153	18 108
OMAKAPITAL KOKKU		448 946	75 793
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 297 543	1 318 921



Kasumiaruanne [SKEEM 1]
 (kroonides)

		2006	2005
	Lisa nr		
Müügitulu	9	2 105 233	1 642 865
Sihtfinantseerimine	12	127 975	127 975
Muud äritulud	10	175 032	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-1 020 657	-903 446
Mitmesugused tegevuskulud		-356 460	-239 317
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-395 494	-370 229
Sotsiaalmaks		-135 688	-128 791
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-78 427	-67 704
Muud ärikulud		-12 380	-2 048
Ärikasum		409 134	59 305
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		53	71
Intressikulud		-36 473	-41 268
Muud finantstuludja -kulud		439	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-35 981	-41 197
Kasum enne tulumaksustamist		373 153	18 108
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		373 153	18 108

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]

(kroonides)

		2006	2005
	Lisa nr		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		409 134	59 305
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	78 427	67 704
Tulevaste perioodide sihtfinantseeringu muutus	12	-127 975	-127 975
Tulu omaniku laenu kustutamisest	10	-170 700	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	23 447	-54 397
Varude muutus		-3 565	6 185
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7	-35 761	44 777
Makstud intressid		-36 473	-41 268
Kokku rahavood äritegevusest		136 534	-45 669
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	-111 529	-35 971
Saadud intressid		492	71
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-111 037	-35 900
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenu tasumine pangale	6	-60 095	-60 092
Laenu saamine omanikult		0	60 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-60 095	-92
Rahavood kokku		-34 598	-81 661
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		104 316	185 977
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-34 598	-81 661
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		69 718	104 316

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	17 685	57 685
2005.a puhaskasum	0		18 108	18 108
Reservkapitali moodustamine	0	4 000	-4 000	0
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	31 793	75 793
 Aruandeperioodi puhaskasum	 0	 0	 373 153	 373 153
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	404 946	448 946

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisa 8.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Altmõisa 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.



D. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle, mille maksumus ületab 1 000 krooni, peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

• Ehitised ja rajatised	4%
• Muud masinad ja seadmed	20%
• Muu inventar ja IT seadmed	20%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotol põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.



F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

G. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76, ning kuni 31.12.2004 maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

H. Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, väljaarvatud, kui intressi laekumine on ebakindel. Sel juhul arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.



J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

K. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud kulud ja tulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.



Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	16 505	60 044
Pangakontod	53 213	44 272
Raha kokku	69 718	104 316

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	29 690	62 220
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	29 690	62 220
Ettemaksed teenuste eest	14 700	7 425
Majanduskulude avansid	1 500	0
Maamaksu ettemaks	308	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	46 198	69 645

Lisa 4 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	20 824	20 824
Ettemaksed tarnijatele	3 570	5
Varud kokku	24 394	20 829



Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Muu mate- riaalne põhivara	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	0 1 113 726		75 865	26 263	1 215 854
Akumuleeritud kulum	0	-40 152	-16 772	-3 066	-59 990
Jääkmaksumus	0 1 073 574		59 093	23 197	1 155 864
2005. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	22 420	0	13 551	0	35 971
Amortisatsioonikulu	0	-44 544	-17 904	-5 256	-68 704
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus	22 420	1 113 726	89 416	26 263	1 215 854
Akumuleeritud kulum	0	-84 696	-34 676	-8 322	-127 694
Jääkmaksumus	22 420	1 029 030	54 740	17 941	1 124 131
2006. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	19 700	0	91 829	0	111 529
Amortisatsioonikulu	0	-44 544	-28 627	-5 256	-78 427
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	42 120	1 113 726	181 245	26 263	1 363 354
Akumuleeritud kulum	0	-129 240	-63 303	-13 578	-206 121
Jääkmaksumus	42 120	984 486	117 942	12 685	1 157 233

Lisa 6 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta		Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Lühiajalised laenud emaettevõttelt	60 000	60 000	0	2006	3,5%
Pikaajalised pangalaenud	188 892	60 092	128 800	2008	
Pikaajalised laenud emaettevõttelt	610 700	0	610 700	2008	4%
Kokku	859 592	120 092	739 500		
	Saldo 31.12.2006				
Pikaajalised pangalaenud	128 797	60 095	68 702	2008	
Pikaajalised laenud emaettevõttelt	500 000	0	500 000	2008	4%
Kokku	628 797	60 095	568 702		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides või eurodes.

Pangalaenu tagatiseks on panditud emattevõtjale kuuluv maa.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	18 859	100 762
Võlad töövõtjatele	36 659	41 553
Maksuvõlad	57 502	31 023
Intressivõlad	50 785	26 228
Võlad ja ettemaksed kokku	163 805	199 566

S.h. maksuvõlad detailselt:

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2005
ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 601
Üksikisiku tulumaks	0	14 606
Sotsiaalmaks	0	11 086
Kohustuslik kogumispension	0	1 092
Töötuskindlustusmaks	0	638
Maamaks	308	0
Kokku	308	31 023

Lisa 8 Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 on 404 946 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 315 858 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 89 088 krooni.

Lisa 9 Müügitulu

OÜ Altmõisa müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Müügitulu majutusest	1 067 777	658 151
Müügitulu toitlustusest	714 628	806 973
Müügitulu konverentsiruumi ja –tehnika rendist	125 255	131 432
Müügitulu muudest teenustest	184 973	41 509



Müügitulu põllumajandus	12 600	4 800
Kokku	2 105 233	1 642 865

Lisa 10 Muud äritulud

	2006	2005
Tulu omaniku laenu kustutamisest	170 700	0
Muud äritulud	4 332	0
Muud äritulud kokku	175 032	0

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine toitlustamiseks	433 687	340 545
Elekter	94 551	91 779
Pesuteenus	38 987	32 105
Majapidamiskulu	91 000	64 359
Reisikorraldus	168 553	191 968
Bensiinikulu	25 506	39 976
Voodipesu jm. kangad	27 765	15 578
Korrashoiukulud	95 356	94 019
Põllumajandusega seotud kulud	0	1 383
Muud kulud	45 252	31 825
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 020 657	903 446

Lisa 12 Rahavoogude kirjete selgitus

	2006	2005
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		
Nõuded ostjate vastu	32 530	-53 061
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-308	0
Ettemaksed teenuste eest	-7 275	-1 336
Muud lühiajalised nõuded	-1 500	0
Kokku	23 447	-54 397
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		
Võlad tarnijatele	-81 901	74 209
Võlad töövõtjatele	-4 894	-10 813
Maksuvõlad	26 477	-17 113
Muud võlad	24 557	-1 506
Kokku	-35 761	44 777



Lisa 13 Sihtfinantseerimine

OÜ Altmõisa on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2006	2005
Varade sihtfinantseerimine		
Amortiseerimata jääk perioodi alguses	183 970	311 945
Amortiseeritud tulusse	127 975	127 975
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus	55 995	183 970

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Altmõisa aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütaretevõtjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ Altmõisa omanik on J.C. Altmõisa Selts. Emaettevõtte on andnud osaühingule järgmised laenud:

	Saldo 31.12.05	tähtaeg	intress
Lühiajaline laen	60 000	2006 a.	3,5%
Pikaajaline laen	610 700	2008 a.	4%
	Saldo 31.12.05		
Pikaajaline laen	500 000	2008 a.	4%

Osaühingu omanik võttis vastu otsuse kustutada laenu 170 700 krooni ulatuses, võttes arvesse osaühingu poolt tehtud investeringuid külalistemaja hoonesse ning territooriumile fassaadiremondi, keldri väljaehituse ning haljastuse näol.

Tehingud 2006 aastal:

	J.C.Altmõisa Selts	OÜ Altmõisa Põllumajandus
Ostetud kaubad ja teenused	0	7 109
Müüdud kaubad ja teenused	6 110	16 053
Ostureskontro saldo seisuga 31.12.2006	0	7 080
Müügireskontro saldo seisuga 31.12.2006	0	0



Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Altmõisa 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt *18. juuni 2007* otsusega, allkirjastamine *18. juuni 2007*:



Juhatuse liige

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Altmõisa juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 373 153 krooni alljärgnevalt:

1. eelmiste perioodide jaotamata kasum 31 793 krooni
2. aruandeaasta kasum 373 153 krooni.

Otsustati kanda aruandeaasta kasum eelnevate perioodide jaotamata kasumi reale.



*Audiitori järeldusotsus OÜ Altmõisa
osanike koosolekule*

Olen kontrollinud OÜ Altmõisa 31.12.2006a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks OÜ Altmõisa raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2006a, mis on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Altmõisa finantsseisundit seisuga 31.12.2006a ning siis lõppenud majandusaasta kasumit, rahavoogusid ja omakapitali.

Tartus 18.juuni 2007aasta



Vannutatud audiitor Helju Linnas

OÜ Altmõisa osanikud seisuga 18.06.2007 a.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts

Reg.nr.: 80027007

Asukoht: Tuuru küla; Ridala vald; Läänemaa

üks osa nimiväärtuses 40 000 krooni

