

Majandusaasta aruanne

OÜ Merona Systems

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2007
Äriregistri kood:	10924455
Juriidiline aadress:	Roostiku 3, Tallinn 13516
Tegevuskoha aadress	Tartu mnt. 2, Tallinn 10145
Telefon:	680 0414
Faks:	680 0402
Elektronpost:	rain.lohmus@lhv.ee
Põhitegevusala:	kinnisvara arendamine
EMTAK 2008	68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande lisad	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa nr. 1 Rahalised vahendid	10
Lisa nr. 2 Ettemaksud	10
Lisa nr. 3 Lühiajalised kohustused	10
Lisa nr. 4 Pikaajalised laenud	10
Majandusaasta aruande allkirjad	11
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	12
Osanike nimekiri	13

Tegevusaruanne

2007. aasta oli OÜ Merona Systems viies tegevusaasta.

OÜ Merona Systems tegutseb rendi ja allrendi valdkonnas ning ta on soetanud kinnistu Tallinnas. 2006. aastal, pärast renoveerimise lõppu, jätkati kinnisvara välja rentimist.

Palgalisi töötajaid firmas 2007. aastal ei olnud.

Juhatuse liikmetele 2007. aastal tasu ei makstud.

2008. aastal püütakse süvendada majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Merona Systems juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aasta aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 29.01.2008 vahemikul. Aasta lõpu seisuga on AS Lõhmus Holdingult saadud rahalised vahendid summas 3 460 000 krooni kajastatud lühiajalise laenuna, kuna Äriregistris ei jõutud vormistada osakapitali suurendamine. 14.jaanuaril 2008 kinnitati muutmiskanne ja praegusel ajal on osakapitali suuruseks 3 500 000 krooni

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Merona Systems jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 07.veebruaril 2008.a.

Rain Lõhmus

.....

juhatuse liige

Bilanss

	31.12.2007	31.12.2006	Lisa nr.
Aktiva			
<i>Käibevara</i>			
Rahalised vahendid kokku	1 545 758	220 091	1
Ostjatelt laekumata arved	236 000	236 000	
Maksude ettemaksed	0	2 166 224	2
<i>Käibevara kokku</i>	<i>1 781 758</i>	<i>2 622 315</i>	
<i>Põhivarad</i>			
Põhivara soetusmaksumuses	23 049 307	20 130 616	
Akumuleeritud põhivara kulum	-5 031 769	-3 008 417	
Põhivara kokku	18 017 538	17 122 199	
<i>Immateriaalsed aktivad</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Aktiva kokku	19 799 295	19 744 514	
Passiva			
Lühiajalised kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	<i>6 912 338</i>	<i>3 996 000</i>	<i>3</i>
<i>Pikaajalised laenud</i>	<i>12 577 761</i>	<i>14 956 540</i>	<i>4</i>
<i>Omakapital</i>			
Põhikapital	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Jooksva aasta kasum (kahjum)	-482 778	1 354 721	
Eelmiste perioodide kasum (kahjum)	747 974	-602 747	
<i>Omakapital kokku</i>	<i>309 196</i>	<i>791 974</i>	
Passiva kokku	19 799 295	19 744 514	

Kasumiaruanne

	1.01.2007	1.01.2006
	31.12.2007	31.12.2006
Äritulud	2 400 000	3 855 982
Realiseerimise netokäive	2 400 000	3 855 982
Ärikulud kokku	2 275 876	1 994 437
Teenused	2 538	85 000
Mitmesugused tegevuskulud kokku	209 218	73 933
Kulum ja amortisatsioon	2 023 352	1 833 974
Muud ärikulud	30 477	1 530
Tegevusega otseselt mitteseotud kulud	10 290	0
Ärikasum (-kahjum)	124 124	1 861 545
<i>Finantstulud</i>	<i>2 251</i>	<i>21 239</i>
Intressid	2 251	923
Muu fin. tulu	0	20 316
<i>Finantskulud</i>	<i>609 153</i>	<i>528 064</i>
Makstud intressid	609 153	505 064
Muu fin. kulu	0	23 000
Kasum (kahjum) finantstuludelt	-606 902	-506 824
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-482 778	1 354 721
Ettevõtte puhaskasum	-482 778	1 354 721

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Ülekurs	Ümber- hindluse reserv	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm per-d jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.06	40 000		0	0	-602 747	0	-562 747
Makstud dividendid							
Reservi suurendamine							
Eelmise perioodi kasum					-602 747	0	
2006.a. kasum						1 354 721	
Seisuga 31.12.06	40 000		0	0	-602 747	1 354 721	791 974
Seisuga 01.01.06	40 000		0	4 000	747 974	0	791 974
Makstud dividendid							
Eelmise perioodi kasum						0	
2006.a. kasum						-482 778	-482 778
Seisuga 31.12.06	40 000		0	4 000	747 974	-482 778	309 196

Vastavalt OÜ Merona Systems põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Kaudsed rahavood

	1.01.2007	1.01.2006
	31.12.2007	31.12.2006
Raha algsaldo	220 091	980 421
Raha lõppsaldo	1 545 758	220 091
Raha tegelik muutus	1 325 667	-760 331
Rahavoog majandustegevusest		
Puhaskasum	-486 778	1 354 721
Arvestatud amort	2 023 352	1 833 974
Sotsiaalmaksu võla muutus	846	0
Võlad hankijatele	57 389	-18 316
Ettevõtte tulumaks	564	0
Käibemaks	2 193 763	670 034
Tellijatelt laekumata arved	0	-215 001
Kokku rahavoog majandustegevuses	3 789 137	3 625 412
Rahavoog investeeringutest		
Põhivara muutus	-2 918 691	-222 500
Kokku rahavoog investeeringutest	-2 918 691	-222 500
Rahavoog finantseerimisest		
Omakapitali muutused	4 000	0
Laenude muutus	451 221	-4 163 243
Kokku rahavoog finantseerimisest	455 221	-4 163 243
Kokku raha muutus	1 325 667	-760 331

Aastaruande lisad

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibil koheselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintssibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-masinad ja seadmed	10% aastas
-arvutustehnika	33% aastas
-kontorimööbel	20% aastas
-transpordivahendid	20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa nr 1 Rahalised vahendid

	31.12.2007	31.12.2006
Raha ja pangakontod		
Kassa	40 000	40 000
Pank	1 505 758	180 091
Rahalised vahendid kokku	1 545 758	220 091

Lisa nr 2 Ettemaksud

Seisuga 31.12. 2006 omas OÜ Merona Systems käibemaksu ettemaksu Maksu- ja Tolliametile summas 2166224 krooni. 2007.aastal summa tagastati firmale

Lisa nr 3 Lühiajalised kohustused

	31.12.2007	31.12.2006
Lühiajalised laenud	6 826 000	3 996 000
Võlad hankijatele	57 389	0
Sotsiaalmaksu võlg	846	0
Ettevõtte tulumaks	564	0
Käibemaks	27 539	0
Lühiajalised kohustused kokku	6 912 338	3 996 000

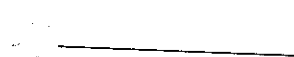
Osanikult saadud laenu tagastamiseks ja Tallinnas Väike-Sõjamäe tn 3 asuva tööstushoone aluse maa erastamise kulude tasumiseks võeti SEB Eesti Ühis pangalt pikaajalist laenu.

Lisa nr 4 Pikaajalised laenud

	31.12.2007	31.12.2006
Pikaajalised laenud		
AS Lõhmus Holdings	2 150 000	2 150 000
AS SEB Eesti Ühispank	10 427 761	12 806 540
Kokku	12 577 761	14 956 540

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Merona Systems juhatus on koostanud 2007. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "07."veebruaril 2008.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Rain Lõhmus	juhatuse liige	

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Merona Systems osanike üldkoosolek otsustas suunata 2007. aastal teenitud kahjum summas 482 778 krooni alljärgnevalt:

Kohustuslikku reservfondi	0 krooni
Dividendideks	0 krooni
Tulevaste perioodide kasumi arvele	-482 778 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 oli 751 974 krooni	

Osanike nimekiri

Osaühing asutati 2003.aastal

Osakapital	31.12.2006	40 000
Osakapital	31.12.2007	40 000
Osakapital	14.01.2008	3 500 000

Osaühingu ainuosanik on Rain Lõhmus, isikukood 36612300228