

26-06-2007

L-15

Silvi Kaarest

AS MAMEAR

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01 .01. 2006 – 31. 12. 2006

Aadress:

Pääsküla tn.8,
10917 Tallinn

Äriregistrinumber:

10103646

Telefon:

6 735 530

Fax:

6 719 765

Elektronpost:

info@mamear.ee

Põhitegevusala:

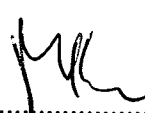
Kantseleikaupade jae- ja
hulgimüük

Tegevjuht:

Martti Kolk

Audiitor:

Aili Rannula

Juhatus liige.....

Sisukord

Tegevusaruanne	2
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	3
Raamatupidamisbilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuse aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel	7
Kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	
Lisa 2. Raha	8
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	8
Lisa 5. Maksuvõlad	8
Lisa 6. Töövõtja võlad	9
Lisa 7. Lühiajalised ja pikaajalised laenukohustused	9
Lisa 8. Kapitalirent	9
Lisa 9. Müügitulu geograafilises tähenduses	9
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	9
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjaleht	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11

Üle 10 % aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri
Audiitori järeldusotsus

TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks tegevuse algusest on olnud kontoritarvete hulgi- ja jaemüük. Hulgimüügi poolega oleme keskendunud aktiivsele tööle erinevate edasimüüjatega üle vabariigi ja jaemüügi pool on tervenisti suunatud lõpptarbijatest ettevõtete teenindamisele. Nimetatud suunad on ka edaspidi meie firma tegevuse fookuses.

Möödunud majandusaasta tagas firmale tervikuna stabiilse kaupade müügi, mis oli tingitud kodumaiste investeeringute kasvust firma tegevusse. Häid tulemusi soosis majanduskasv ja hea majanduskliima nii Eesti Vabariigis kui ka Euroopa Liidu liikmesriikides.

Tehingud välisklientidega ja tarnijatega toimuvad põhiliselt eurodes, mistõttu on valuutarisk madal.

Esitame firma võrdlevad finantsnäitajad alljärgnevalt:

	2006.a.	2005.a.
käibe kasv	5,6%	-9,7%
brutokasumi määr %	0,8%	0,4%
kasumi kasv	0,3%	0,3%
puhasrentaablus	0,3%	0,3%
lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,32	1,54
ROA	0,66%	0,14%
ROE	2,12%	0,4%

Nimetatud finantsnäitajad on arvestatud järgnevate valemite alusel:

Käibe kasv (%) = $\frac{\text{müügitulu 2005.} - \text{müügitulu 2004.}}{\text{müügitulu 2004.}} \times 100$;

Brutokasumimäär (%) = $\frac{\text{brutokasum}}{\text{müügitulu}} \times 100$;

Kasumi kasv (%) = $\frac{\text{puhaskasum 2005} - \text{puhaskasum 2004.}}{\text{puhaskasum 2004.}} \times 100$;

Puhasrentaablus (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \times 100$;

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\frac{\text{käibevara}}{\text{lühiajalised kohustused}}$;

ROA (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{varad kokku}} \times 100$;

ROE (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital kokku}} \times 100$.

2005. a. lõpul investeerisime kinnisvarasse 2, 8 milj. krooni – soetasime firmale uued lao- ja kontoriruumid. Seoses sellega toimus aruandeaastal logistika kohandamine: tarnijate ja klientide harjutamine uue asukohaga. Rajasime uue näidistesali, lao- ja kontoriruumid ning korrastasime toodete nomenklatuuri.

Firma põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal müügitoodete täiustamise ja sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel ning uute turgude otsingud, sest Eesti kuulumine Euroopa Liitu suurendab koostööpartnerite usaldust.

2007. a. on plaanis jätkata toodete nomenklatuuri korrastamisega ja jätkata teenindustaseme kvaliteedi tõusuga.

Firma juhatuse on üheliikmeline ja nõukogu kolmeliikmeline. Juhatuse- ja nõukogu liikmetele ei ole makstud liikmetasusid. Töötajate keskmine arv oli 11 ja töötasusid arvestati majandusaastal 1 434 535 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Mamear juhatus on äriseadusest lähtuvalt koostanud 2006.a. majandusaasta aruande, milles on kajastatud õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi vara, kohustusi ja aktsiakapitali ning majandustegevuse tulemust. Finantsseisude ja majandustegevuse tulemuse esitamisel on lähtutud seaduses sätestatud rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse mõistetest ning arvestatud hea raamatupidamise tava tunnustatud nõudeid.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006.a. ja aruande koostamiskuupäeva 27.04.2007. a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil AS Mamear seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaruande koostamispäeva 27.04.2007. a. seisuga.

Juhatuse hinnangul on AS Mamear jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

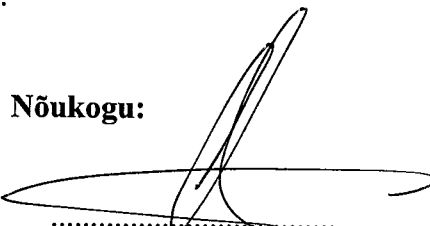
Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 esitatud raamatupidamise aastaruande õigsust ja täielikkust.

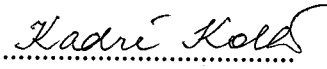
2006.a. majandusaasta aruande kinnitasid 27.04.2007.a.:

Juhatus:


.....
Martti Kolk

Nõukogu:


.....
Armin Mähhar


.....
Kadri Kolk


.....
Kaire Mähhar

RAAMATUPIDAMISBILANSS
(kroonides), seisuga 31.12.2006.a.

AKTIVA (VARA)	Lisa nr.	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	1 628	4 314
Nõuded klientide vastu	3	872 152	683 251
Muud võlad	10	0	57 618
Kapitalirendiga seotud nõuded	8	0	1 447
Tarnijate ettemaksud		1 561	78 904
Müügiks ostetud kaubad	1	1 744 983	1 621 368
Käibevara kokku		2 620 324	2 446 902
Põhivara jääkmaksumuses			
Ehitised		2 741 263	2 797 303
Masinad, seadmed		239 876	322 551
Inventar, tööriistad, muu		107 684	156 065
Põhivara jääkmaksumuses kokku	4	3 088 823	3 275 919
AKTIVA (VARA) KOKKU		5 709 147	5 722 821
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakohustused	7	771 914	522 416
Võlad tarnijatele		842 219	661 907
Maksuvõlad	5	188 608	216 055
Võlad töövõtjatele	6	153 162	130 531
Klientide ettemaksud		31 751	57 598
Kokku lühiajalised kohustused		1 987 654	1 588 507
Pikaajalised laenukohustused	7	2 220 587	2 469 952
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital	11	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		50 000	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 019 054	1 207 526
Aruandeaasta kasum		31 852	6 836
Omakapital kokku		1 500 906	1 664 362
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		5 709 147	5 722 821

KASUMIARUANNE
(kroonides) SKEEM 1

ÄRITULUD	2006. A.	2005. A.
Müügitulu	9 610 877	9 073 715
Muud tulud	2 741	0
Äritulud kokku	9 613 618	9 073 715
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjalid, teenused	7 190 413	6 696 870
Mitmesugused tegevuskulud	251 906	290 036
Tööjõukulud:		
palgakulu	1 434 535	1 409 217
sotsiaalmaksud	477 701	473 052
Tööjõukulud kokku	1 912 236	1 882 269
Põhivara kulum	120 834	84 907
Muud ärikulud	57 618	82 130
Ärikulud kokku	9 533 007	9 036 212
Ärikasum	80 611	37 503
Finantskulud		
Intressikulud	48 759	30 667
Finantskulud kokku	48 759	30 667
ARUANDEAASTA KASUM	31 852	6 836

5.

Juhatuse liige.....

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	2006.a.	2005.a.
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta kasum	31 852	6 836
Põhivara kulum ja väärtuse langus	120 834	84 907
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	-176 108	137 774
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	399 147	11 574
Kokku rahavood äritegevusest	375 725	241 091
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	0	-2 817 990
Materiaalse põhivara müük	66 262	109 249
Kokku rahavood investeerimistegevusest	66 262	-2 708 741
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-195 308	0
Saadud laenud	-249 365	2 469 952
Kokku finantseerimistegevusest	-444 673	2 469 952
RAHAVOOD KOKKU	-2 686	2 302
Raha jäägi muutus		
Raha perioodi alguses	4 314	2 012
Raha muutus	-2686	2 302
Raha perioodi lõpus	1 628	4 314

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Aktsia- kapital	Reserv- kapital	Dividendid	Eelnev. per jaot.-mata kasum	Jooksva Aasta kasum	Kokku
Seis 31.12.2004	400 000	50 000	0	1 175 945	31 581	1 657 526
Eelm.per.ka- sum				31 581	-31 581	
2005.a.kasum					6 836	
Seis 31.12.2005	400 000	50 000		1 207 526	6 836	1 664 362
Eelm.per. kasum			195 308	-188 472	-6 836	
2006.a.kasum					31 852	
Seis 31.12.2006	400 000	50000		1 019 054	31 852	1 500 906

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Arvestuspõhimõtted

AS Mamear raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahavoogude aruanne on koostatud äritegevuse rahavoogude osas kaudsel meetodil ja investeerimitegevuse ja finantstegevuse rahavoogude osas otsesel meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele vara, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik tööiga on üle aasta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Ehitised	20 aastat;
Inventar, seadmed	3-4 aastat;
Masinad	5 aastat.

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2006.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodituluna ja- kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Varud, kaubad edasimüügiks

Varud ja kaubad edasimüügiks võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ja edasimüügiks olevate kaupade kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Väheolulise tähtsusega objektid väärtusega alla 5 000 krooni kantakse kuludesse nende kasutusse võtmisel.

Lisa 2. Raha

Bilansis on kajastatud rahalised vahendid kassas.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	906 251	717 350
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-34 099	-34 099
Kokku	872 152	683 251

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

Soetusmaksumuses seisuga 31.12.2005	Inventar ja muu 326 039	ehitised 2 801 973	masinad 403 241	kokku 3 531 253
müük ja mahakandmised seisuga 31.12.2006	-72 402 253 637	0 2 801 973	-74 923 328 318	-147 325 3 383 928
akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-169 974	-4 670	-80 690	-255 334
aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-39 570	-56 040	-25 224	-120 834
müük ja mahakandmised seisuga 31.12.2006	63591 -145 953	0 -60 710	17 472 -88 442	81 063 -295 105
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	156 065	2 797 303	322 551	3 275 919
seisuga 31.12.2006	107 684	2 741 263	239 876	3 088 823

Lisa 5. Maksuvõlad

maksuvõlad	31.12.2006	31.12.2005
käibemaks	62 383	77 218
sots.maks	77 814	81 611
töötusk.maks	1 761	2 666
isiku tulum.	41 916	46 530
tulum.	1 819	5 604
kog.pension	2 915	2 426
kokku	188 608	216 055

Lisa 6. Töövõtja võlad

	31.12.2006	31.12.2005
detsembrikuu väljamaksmata palgad	94 439	98 859
puhk.tasude reserv	58 723	31 672
kokku	153 162	130 531

Lisa 7. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused, laenude tagatised

	summa	Kohustuse lõppemine	Intressi- määr	Alus- valuuta
Lühiajal. kohustused				
Arvelduskr. Hansapank	388 672	22.07.2007		EEK
Eraisikutelt	149 500	20.12.2007		EEK
Pikaajal.laenukoh. makse järg.per.	233 742	31.12.2007	Euro 6kuu EURIBOR+2,3%	EUR
Kokku lühiajal.koh.	771 914			
Pikaajaline laenukohustus	2 220 587	10.11.2015	Euro 6k EURIBOR+2,3%	EEK

Pikaajalise laenu tagatiseks on seatud hüpoteek Tallinnas asuvale kinnistule ja arvelduskrediidi katteks kommertspant kauba varudele.

Lisa 8. Kapitalirent

Kapitalirendi alusel on renditud transpordivahend, mis on kajastatud bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglasel väärtuses. Makstavad rendimaksud on jagatud finantskuludeks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud on kajastatud perioodi kuluna. 2006.a. perioodi finantskulu oli 302 krooni ja kapitalirendi lepingu lõpetamise tähtaeg oli juunis 2006.a.

Lisa 9. Müügitulu geograafilises lõikes

Kogu müügitulu on teenitud kontorikaupade ja toodete müügist Eesti Vabariigis.

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Firma loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: sidusettevõtjad;

firma juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju firma ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad firmad.

**TEGEVJUHTKONNA JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2006. A.
MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

AS Mamear tegevjuhtkond on koostanud 2006. a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

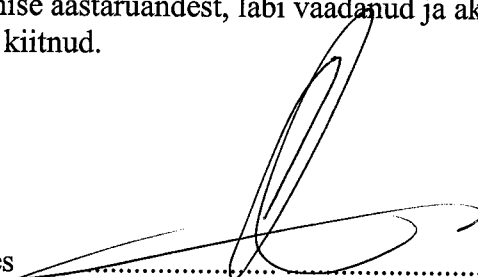


.....
Martti Kolk juhatuse liige

Nõukogu on tegevjuhtkonna poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaruandest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

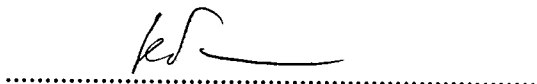
Armin Mähhar nõukogu esimees



Kadri Kolk nõukogu liige



Kaire Mähhar nõukogu liige



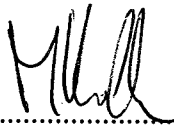
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 019 054
2006.a. kasum	31 852
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31. 12. 2006. a	1 050 906

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendide väljamaksuks	200 000
Jaotamata kasumi jääk	850 906

Martti Kolk, juhatuse liige.....



Juhatuse liige.....



ÜLE 10 % AKTSIAID OMAVATE AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI:

1. Armin Mähhar, isikukood 37009260322, Tallinn

Aktsia liik: lihtaktsia

Aktsiate arv: 1800

Aktsia nimiväärtus: 100;

2. Martti Kolk, isikukood 37004140212, Tallinn

Aktsia liik: lihtaktsia

Aktsiate arv: 1800

Aktsia nimiväärtus: 100.

Juhatuse liige.....

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
31.12.2006.A. LÕPPENUD MAJANDUSAASTA AASTAARUANDELE
AS MAMEAR AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS MAMEAR 31.12.2006.a.lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvutuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006. a. bilansi mahuks 5 709 147 krooni ja finantstulemuseks 31 852 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt majandusaasta tegevust, finantsseisundit ja rahavoogusid.

4.mail 2007.a.

Vannutatud audiitor

Aili Rannula
Tunnistus nr. 89

