

28 -06- 2006

JA
Eesti Lõppik

AS MAMEAR

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01 .01. 2005 – 31. 12. 2005

Aadress:

Äriregistrinumber:

Telefon:

Fax:

Elektronpost:

Põhitegevusala:

Tegevjuht:

Audiitor:

Pääsküla tn.8,

10917 Tallinn

10103646

6 735 530

6 719 765

info@mamear.ee

Kantseleikaupade jae- ja

hulgimüük

Martti Kolk

Aili Rannula

MA

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 hindamisalused	
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. Kasutusrent	9
Lisa 9. Kapitalirent	9
Lisa 10. Müügitulu geograafilises tähenduses	10
Lisa 11. Muud võlad	10
Lisa 12. Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri	10
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjaleht	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Audiitori järeldusotsus	

2.

TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks läbi aastate 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.

Aruandeperioodil investeerisime kinnisvarasse 2, 8 milj. krooni – soetasime firmale uued lao- ja kontoriruumid. Seoses sellega toimus 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.

2006. a. on plaanis jätkata toodete nomenklatuuri korrastamisega ja jätkata teenindustaseme kvaliteedi tõusuga.

Firma juhatuse on üheliikmeline ja nõukogu kolmeliikmeline. Juhatuse- ja nõukogu liikmetele on makstud töötasusid summas 323 592 krooni. Töötajate keskmine arv oli 12 ja töötasusid arvestati majandusaastal 1 409 217 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Mamear juhatus on äriseadusest lähtuvalt koostanud 2005. 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31. 12. 2005. a. ja aruande koostamiskuupäeva 27. 05. 2006. a. vahemikul.

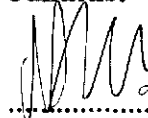
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil AS Mamear seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva 27. 05. 2006. a. seisuga.

Juhatus hinnangul on AS Mamear jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

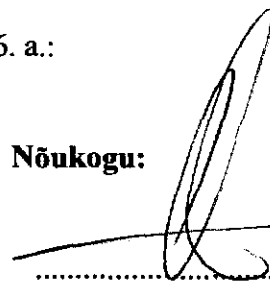
Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 esitatud raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

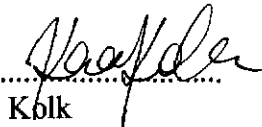
2005. a. majandusaasta aruande kinnitasid 27. mail 2006. a.:

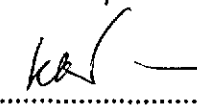
Juhatus:


27. 05. 2006
.....
Martti Kolk

Nõukogu:


27. 05. 2006
.....
Armin Mähhar


27. 05. 2006
.....
Kadri Kolk


27. 05. 2006
.....
Kaie Mähhar



28 -06- 2006

4.

RAAMATUPIDAMISBILANSS
(kroonides), seisuga 31. 12. 2005. a.

AKTIVA (VARA)	Lisa nr.	31. 12. 2005	31. 12. 2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	4 314	2 012
Nõuded klientide vastu	3	683 251	854 271
Muud võlad	10	57 618	57 618
Kapitalirendiga seotud nõuded	9	1 447	4 206
Tarnijate ettemaksud		78 904	0
Müügiks ostetud kaubad	1	1 621 368	1 664 267
Käibevara kokku		2 446 902	2 582 374
Põhivara jääkmaksumuses			
Ehitised		2 797 303	0
Masinad, seadmed		322 551	479 356
Inventar, tööriistad, muu		156 065	172 729
Põhivara jääkmaksumuses kokku	4	3 275 919	652 085
AKTIVA (VARA) KOKKU		5 722 821	3 234 459
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakohustused	7	522 416	528 018
Võlad tarnijatele		661 907	736 384
Maksuvõlad	5	216 055	186 196
Võlad töövõtjatele	6	130 531	126 335
Klientide ettemaksud		57 598	0
Kokku lühiajalised kohustused		1 588 507	1 576 933
Pikaajalised laenukohustused	7	2 469 952	0
OMAKAPITAL			
Aksiakapital	11	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		50 000	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 207 526	1 175 945
Aruandeaasta kasum		6 836	31 581
Omakapital kokku		1 664 362	1 657 526
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		5 722 821	3 234 459



5.

KASUMIARUANNE
(kroonides) SKEEM 1

ÄRITULUD	2005. A.	2006. A.
Müügitulu	9 073 715	9 950 402
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjalid, teenused	6 696 870	7 363 790
Mitmesugused tegevuskulud	290 036	411 597
Tööjõukulud:		
palgakulu	1 409 217	1 436 674
sotsiaalmaksud	473 052	464 577
Tööjõukulud kokku	1 882 269	1 901 251
Põhivara kulum	84 907	50 191
Muud ärikulud	82 130	107 976
Ärikulud kokku	9 036 212	9 834 805
Ärikasum	37 503	115 597
Finantskulud		
Intressikulud	30 667	51 506
Diskontointressikulu	0	32 510
Finantskulud kokku	30 667	84 016
ARUANDEAASTA KASUM	6 836	31 581

28 -06- 2006

6.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	2005. a.	2004. a.
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta kasum	6 836	31 581
Põhivara kulum ja väärtuse langus	84 907	50 191
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	137 774	142 629
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 574	151 106
 Kokku rahavood äritegevusest	 241 091	 375 507
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-2 817 990	-110 217
Materiaalse põhivara müük	109 249	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 708 741	-110 217
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 469 952	-267 490
Kokku finantseerimistegevusest	2 469 952	-267 490
 RAHAVOOD KOKKU	 2 302	 -2 200
Raha jäägi muutus		
Raha perioodi alguses	2 012	4 212
Raha muutus	2 302	-2 200
Raha perioodi lõpus	4 314	2 012

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Aksia- kapital	Koh.reserv- kapital	Jaotamata kasum	Aruande- Aasta kasum	Kokku
Saldo 31. 12. 2003	400 000	50 000	1 410 022	-234 077	1 625 945
Eelm. perioodi kasum			234 077	234 077	
2004.a. kasum				31 581	
Saldo 31. 12. 2004	400 000	50 000	1 175 945	31 581	1 657 526
Eelm.per.kasum			31 581	-31 581	
2005. a. kasum				6 836	
Saldo 31. 12. 2005	400 000	50 000	1 207 526	6 836	1 664 362

MM/11

28-06-2006

7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

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 akumuliseeritud 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. 2005. a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurside 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.

ml / l / l

28 -06- 2006

8.

Lisa 2. Raha

Bilansis on kajastatud rahalised vahendid kassas ja pangakontol.

Kassas 4 314

Kokku 4 314

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31. 12. 2005	31. 12. 2004
Ostjatelt laekumata arved	717 350	888 370
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-34 099	-34 099
Kokku	683 251	854 271

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Inventar ja muu	ehitised	masinad	kokku
Soetusmaksumuses				
seisuga 31. 12. 2004	316 547	0	737 600	1 054 147
soetused	16 017	2 801 973		2 817 990
müük ja	-6 525	0	-334 359	-340 884
mahakandmised				
seisuga 31. 12. 2005	326 039	2 801 973	403 241	3 531 253
akumuleeritud kulum				
seisuga 31. 12. 2004	-143 818	0	-258 244	-402 062
aruandeperioodi	-32 681	-4 670	-47 556	-84 907
amortisatsioonikulu				
müük ja	6 525	0	225 110	231 635
mahakandmised				
seisuga 31. 12. 2005	-169 974	-4 670	-80 690	-255 334
jääkväärtus				
seisuga 31. 12. 2004	172 729	0	479 356	652 085
seisuga 31. 12. 2005	156 065	2 797 303	322 551	3 275 919

Lisa 5. Maksuvõlad

	31. 12. 2005	31. 12. 2004
maksuvõlad		
käibemaks	77 218	62 892
sots.maks	81 611	71 543
töötusk.maks	2 666	2 897
isiku tulum.	46 530	42 984
tulum.	5 604	3 896
kog.pension	2 426	1 984
kokku	216 055	186 196

MM

28-06-2006

9.

Lisa 6. Töövõtja võlad

	31. 12. 2005	31. 12. 2004
dets.kuu väljamaksmata palgad	98 859	76 458
puhk.tasude reserv	31 672	49 877
kokku	130 531	126 335

Lisa 7. Lühiajalised ja pikaajalised laenukohustused

	summa	Kohustuse lõppemine	Intressi- määr	Alus- valuuta
Lühiajal. kohustused				
Arvelduskr. Hansapank	317 856	22.07.2006		EEK
Pikaajal.laenukoh. makse järg.per.	204 560	31.12.2006	Euro 6kuu EURIBOR+2,3%	EUR
Kokku lühiajal.koh.	522 416			
Pikaajal.laenukoh.	2 469 952	10.11.2015	Euro 6k EURIBOR+2,3%	EEK

Pikaajalise laenu tagatiseks on kinnistu Tallinnas.

Lisa 8. Kasutusrent

Firma on rentinud kasutusrendi korras transpordivahendit. Aruandeaastal kajastati perioodi kuludes kasutusrendi makseid summas 35 275 krooni.

Lisa 9. Kapitalirent

Kapitalirendi alusel on renditud transpordivahend, mis on kajastatud bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglasel väärtuses. Makstavad rendimaksed on jagatud finantskuludeks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud on kajastatud perioodi kuluna. 2005.a. perioodi finantskulu oli 607 krooni, kapitalirendiga seotud nõude saldo seisuga 31. 12. 2005.a. on 1 447 krooni ja kapitalirendi lepingu lõpetamise tähtaeg on juunis 2006.a.

[Handwritten signature]

28-06-2006

10.

Lisa 10. Müügitulu geograafilises lõikes

Kogu müügitulu on valdavalt teenitud kaupade ja toodete müügist Eesti Vabariigis.

Lisa 11. Muud võlad.

Seisuga 31. 12. 2005.a. kajastatud muu võlg summas 57 618 krooni koosneb endise firma töötaja poolt tekitatud laopuudujäägist, mille menetlemine on üle antud uurimisorganeile.

Lisa 12. 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

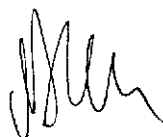
Aktsia nimiväärtus: 100



11.

**TEGEVJUHTKONNA JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005. A.
MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

AS Mamear tegevjuhtkond on koostanud 2005. a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

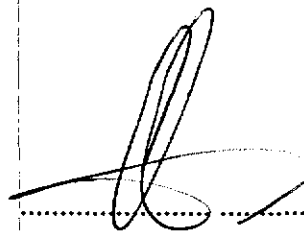


Martti Kolk juhatuse liige

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

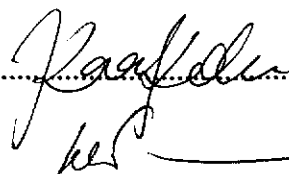
Nõukogu:

Armin Mähhar nõukogu esimees



27.05.2006

Kadri Kolk nõukogu liige



27.05.2006

Kaire Mähhar nõukogu liige



27.05.2006

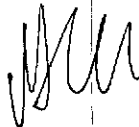


12.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 057 526
2005.a. kasum	6 836
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31. 12. 2005. a	1 064 362
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendide väljamaksuks	500 000
Jaotamata kasumi jääk	564 362

Martti Kolk, juhatuse liige.....



28 -06- 2006

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

31.12.2005.A. LÕPPENUD MAJANDUSAASTA AASTAARUANDELE
AS MAMEAR AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS MAMEAR 31.12.2005.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 31.12.2005. a. bilansi mahuks 5 722 821 krooni ja finantstulemuseks 6 836 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt majandusaasta tegevust, finantsseisundit ja rahavoogusid.

8.juunil 2006.a.

Vannutatud audiitor

Aili Rannula
Tunnistus nr. 89

