

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Viru Maakohus
registriosakond

25. 05. 2007

SISSE TULNUD

nr. 32378.....

aruandeaasta algus: 01 jaanuar 2006

aruandeaasta lõpp: 31 detsember 2006

ärinimi või sihtasutuse

nimi: OÜ Monterion

registrikood: 11090704

tänava/talu nimi,

maja ja korteri number: Rahu 16B-24

küla/alev/alevik/linn: Narva

vald:

postisihtnumber: 20603

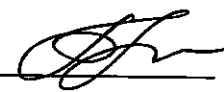
maakond: Ida-Virumaa

telefon: 53 736 882

faks:

e-posti aadress: buhharova@mail.ru

veebilehe aadress:



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Osakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 3. Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	11
Lisa 4. Ettemaksed tulevaste perioodide kulud.....	11
Lisa 5. Varud.....	11
Lisa 6. Materiaalse põhivara.....	11
Lisa 7. Laenukohustused.....	12
Lisa 8. Võlad tarnijatele.....	12
Lisa 9. Müügitulu.....	12
Lisa 10. Kaupade ja materjalide kulu.....	12
Lisa 11. Muud tegevuskulud.....	13
Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega.....	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	14
Majandusaasta aruande allkirjad.....	15
Väljavõtte osanike nimekiri.....	16

Tegevusaruanne

Monterion OÜ alustas oma majandustegevust 14.aprillil 2005 aastal. Monterion OÜ põhitegevusala on üldehitus- ja remonditööd. Ettevõtte tutustab oma toodangut Narvas. 2006. aastal osutati teenuseid summas 294 454 krooni. 2006. aastal on Monterion OÜ -il kasum summas 41 130 krooni.

Materiaalsesse põhivarasse investeeris OÜ Monterion 2006.aasta jooksul 111 042 krooni.

Monterion OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte prognoosi kohaselt kasvab järgmisel majandusaastal käibe ca 30% võrrelduna 2006. aastaga.

2007. aastal kavandatakse uue teenuseliigi :

1. Projekteerimisalane tegevus.

1.1. Interjööride projekteerimine.

1.2. Maastiku projekteerimine.

2. Projektide realiseerimine.

2.1. Maastikutööd.

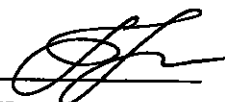
2.2. Taimse materjali kohalevedu ja müük maastikuprojektide vajadusteks.

2.3. Ehitus- ja viimistlusmaterjalide kohalevedu ja müük interjööriprojektide vajadusteks.

3. Ehitustegevus.

Monterion OÜ juhatus koosneb 1 liikmest. 2006. aastal Monterion OÜ makstud juhatuse liikmetele 35 754 krooni (koos sotsiaalmaksuga) Ühelegi juhatuse liikmele 2006. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 1, tasu üldsumma 54 118 krooni (koos sotsiaalmaksuga)



Juhatusdeklaratsioon

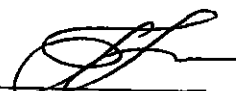
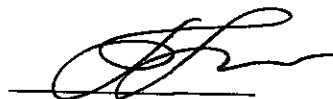
Juhatus kinnitab lehekülgedel 4-13 toodud Monterion OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Monterion OÜ finantseisendit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- Monterion OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Narvas, 31 märts 2007.a

Marina Buhharova juhatusesimees



Bilanss

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha	Lisa 2	32 190	26 837
Nõuded ja ettemaksed		11 812	0
Nõuded ostjate vastu		7 140	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 3	3 077	0
Ettemaksed teenuste eest	Lisa 4	1 595	0
Varud		34 374	3 863
Tooraine ja materjal	Lisa 5	34 374	3 863
KÄIBEVARA KOKKU		78 376	30 700
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 6	97 729	4 228
Masinad ja seadmed		62 189	0
Muu materiaalne põhivara		35 540	4 228
PÕHIVARA KOKKU		97 729	4 228
AKTIVA KOKKU		176 105	34 928
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Lühiajalised laenukohustused		43 790	0
Lühiajalised laenud	Lisa 7	21 160	0
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa 7	22 630	0
Võlad ja ettemaksed		24 413	3 890
Võlad tarnijatele	Lisa 8	16 874	2 509
Maksuvõlad	Lisa 3	2 032	1 126
Võlad töövõtjatele		5 507	255
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		68 203	3 890
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused		35 734	0
laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	Lisa 7	35 734	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		35 734	0
KOHUSTUSED KOKKU		103 937	3 890
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jäotamata kasum (-kahjum)		-8 962	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		41 130	-8 962
KOKKU OMAKAPITAL		72 168	31 038
PASSIVA KOKKU		176 105	34 928

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 9	284 454	0
Muud äritulud	Lisa 9	10 000	26 150
ÄRITULUD KOKKU		294 454	26 150
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	Lisa 10	-47 817	-12 797
Mitmesugused tegevuskulud	Lisa 11	-87 262	-18 260
Tööjõukulud		-95 130	-3 833
s.h. A.Palgakulu		-71 432	-2 945
B.Sotsiaalmaksud		-23 575	-888
C.Töötuskindlustusmaksud		-123	0
Kulum	Lisa 6	-17 541	-222
põhivara kulum ja väärtuse langus		-17 541	-222
Muud ärikulud		-13	0
ÄRIKULUD KOKKU		-247 763	-35 112
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		46 691	-8 962
Finantstulud ja -kulud		-5 561	0
Intressikulud		-5 573	0
Muud finantstulud ja -kulud		12	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		41 130	-8 962
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		41 130	-8 962
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		41 130	-8 962

Omakapitali muutuste aruanne

Kroonides

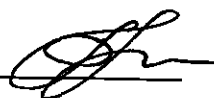
	Osakapital	Ülekurss	Ümber- hindluse reserv	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Emitteeritud osakapital 2005a	40 000	0	0	0	0	0	40 000
Kasum(-Kahjum) 2005a						-8 962	
Seisuga 31.12.05	40 000	0	0	0	0	-8 962	31 038
Eelmise perioodi kasum					-8 962		
2006.a. kasum						41 130	
Seisuga 31.12.06	40 000	0	0	0	-8 962	41 130	72 168

Vastavalt OÜ Monterion põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

		2006	kroonides 2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		46 691	-8 962
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	lisa 6	17 541	222
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku		64 232	-8 740
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-11 812	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		20 523	3 890
Varude muutus		-30 511	-3 863
Makstud intressid		-5 573	0
Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest		-27 373	27
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		36 859	-8 713
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Materiaalse põhivara soetus	lisa 6	-111 042	-4 450
Saadatud intressid		12	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-111 030	-4 450
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Saadatud laenud	lisa 7	143 160	0
Laenude tagasimaksed	lisa 7	-63 636	0
Osakapitali emiteerimine		0	40 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		79 524	40 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		5 353	26 837
RAHA ALGJÄÄK		26 837	0
RAHA LÖPPJÄÄK		32 190	26 837



Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Monterion 31.12.2006.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasel väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevat tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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.

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 mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulutusi jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 4 400 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

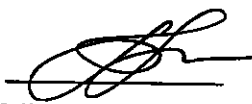
Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikele eluale.

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.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- ehitised 5% aastas



- masinad ja seadmed	10% aastas
- arvutustehnika	20-35% aastas
- kontorimööbel	10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas
- maa	ei amortiseeru

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksimisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Makstud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude on koostatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finanseerimistegevusest tulenevaid rahavoogude on kajastamisel otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogne aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi pangadeposiite.

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.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	2006	2005
Sularaha kassas	395	20 499
Pangakontod EEK	31 795	6 338
Kokku	32 190	26 837

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	Ettemaks 2006a.	Maksuvõlg 2006a.	Viivised 2006a.	Ettemaks 2005a.	Maksuvõlg 2005a.	Viivised 2005a.
Käibemaks	3 077	0	9	0	0	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	1 691	0	0	888	0
Kinnipeetud tulumaks	0	241	4	0	238	0
Töötuskindlustusmaksed	0	27	0	0	0	0
Kohustusliku kogupension	0	60	0	0	0	0
Kokku	3 077	2 019	13	0	1 126	0

Lisa 4. Ettemaksed tulevaste perioodide kulud

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Kindlustusmaksed	1 432	0
Ettemaks rendilepingu alusel	163	0
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud kokku	1 595	0

Lisa 5. Varud

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Tooraine ja materjal	34 374	3863
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud kokku	34 374	3 863

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	4 450	4 450
Soetamine	73 160	37 882	111 042
Soetusmaksumus 31.12.2006	73 160	42 332	115 492
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	222	222
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	10 971	6 570	17 541
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	10 971	6 792	17 763
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	4 228	4 228
Jääkmaksumus 31.12.2006	62 189	35 540	97 729

Lisa 7. Laenukohustused

	Laenukohustuse kogusumma	sh lühi-ajaline osa	sh pika-ajaline osa	Intressimäär	Tagastamise lõpptähtaeg
Laenukohustused seisuga 31.12.2005.a kokku	0	0	0		
Seisuga 31.12.2006.a:					
Pikaajaline pangalaen					
Hansapank AS	58 364	22 630	35 734	3,60%	17.05.2009.a
Marina Buhharova	21 160	21 160	0	0,00%	31.12.2007.a
Laenukohustused seisuga 31.12.2006.a kokku	79 524	43 790	35 734		

Lisa 8. Võlad tarnijatele

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Võlad tarnijatele	16 874	2509
sh Eesti kroonides	16 874	2509

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud.

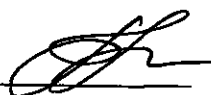
Lisa 9. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2006	2005
Üldehitus- ja remonditööd	284 454 96.60%	26 150 100%
Muud äritulud	10 000 3.40%	0 0%
Kokku	294 454 100%	26 150 100%

Müügitulu riikide lõikes:	2006	2005
Eesti	294 454 100%	26 150 100%

Lisa 10. Kaupade ja materjalide kulu

	2006.aasta	2005.aasta
Kaubad ja teenused	8007	797
Materjalid ja komponendid	39810	12000
Kaubad ja materjalid kokku	47817	12797



Lisa 11. Muud tegevuskulud

Nimetus	2006	2005
Kantseleikulud	9096	826
Majanduskulud	10737	908
Notarikulud	0	1611
Pangateenused	1901	178
Tööristad rendimaks	697	0
Raamatupidamised teenused	12900	3540
Riigilõiv	1500	0
Sõidukikulud	10341	177
Väikevahendite kulud	253	0
Tel/fax, side, arvuti kulud	1789	640
Ruumide üürikulud	33061	9585
Vara kindlustusmaksed	3781	0
Muud kulud	1206	795
Kokku	87262	18260

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Monterion 2006 aruandeaastal saadud laenud seotud isikutelt:

	2006.aasta	2005.aasta
Lühiajalised laenukohustused		
Laen Marina Buhharova	21 160	0

Laenukohustused käsitleb Lisa nr.7.

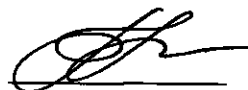
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Seotud osapoolte vastu olevaid kohustuseid allahinnatud ei ole.



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

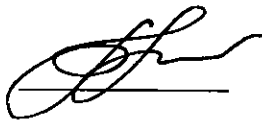
Monterion OÜ juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule

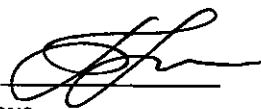
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	- 8 962	krooni
2006.a. aruandeaasta jaotamata kasumisse	41 130	krooni
Reservkapitali moodustamine	4 000	krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	28 168	krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

Monterion OÜ juhatus on koostanud 2006. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande mis on kinnitatud "31"03..... 2007 üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse .

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Marina Buhharova	juhatuse esimees		<u>31.03.2007</u>



OÜ Monterion väljavõte osanike nimekiri

Narva linn. Eesti Vabariik.(10/03/2007.a.)

*registreeritud Lääne-Viru äriregistris
14.04.05.a registrikoodi 11080704
asukohaga Rahu16b-24 ,Narva,20606*

No	NIMI	Registrikood, address	Omandamise aeg	Osa Nominaal Väärtus
1.	Marina Buhharova	i.k. 47106043734 Rahu16b-24 ,Narva,20606	13.10.2005.a.	40 000

Väljavõte on Õige!

Marina Buhharova
OÜ Monterion
Juhatuse liige

