

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Monde Investments OÜ

registrikood: 11384535

tänavanimi, maja number: Merirahu 58

linn: Tallinn

postisihtnumber: 13516

maakond: Harju maakond

telefon: 56901359; 5227025

e-posti aadress: kossinov@gmail.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Informatsiooni esitusviisi muutused	14

Tegevusaruanne

Monde Investments OÜ asutati 2007 aastal. Tegevust alustati mais 2007.

Aruandeperioodil on põhitegevusalaks muu laenu andmine ja investeerimine (EMTAK 64929).

Aruandeaastal soetati 45%-line osalus MyCredit Estonia OÜ-s ning 50%-line osalus Advanced Auctions OÜ-s.

Monde Investmenst OÜ ei ole koostanud konsolideeritud aastaaruannet kuna konsolideeritava üksuse bilansimaht ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

Seoses ettevõtte Razzmatazz OÜ põhitegevuse muutusega otsustati osalus Razzmatazz OÜ-s müüa, müük toimus mais 2010. Seoses osaluse müügiplaaniga on investering aastaaruande kajastatud lühiajalise finantsinvesteringuna.

2009 aasta lõpu seisuga oli ettevõtte laenuportfelli suurus ligi 3 miljonit krooni. Äriühingu juhatus kavandab 2010 aastal ettevõtte tegevust laiendada naaberriikidesse. Lisaks plaanitakse teostada mitmeid uusi investeringuid Eestis.

Osaühingul töötajaid ei ole, juhatuse liikmetele maksti töötasu 9 tuhat krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab Monde Investments OÜ 2009.a. majandusaasta 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 Monde Investmenst OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 30.06.2010, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Monde Investmenst OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 068	273 858	
Finantsinvesteeringud	15 769	4 000	5
Nõuded ja ettemaksed	794 816	9 061 686	2
Kokku käibevara	813 653	9 339 544	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	309 235	29 169	3,4,5
Nõuded ja ettemaksed	2 181 108	2 048 668	6
Kokku põhivara	2 490 343	2 077 837	
Kokku varad	3 303 996	11 417 381	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10 878 260	7
Võlad ja ettemaksed	292 504	101 225	8
Kokku lühiajalised kohustused	292 504	10 979 485	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 366 799	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 366 799		
Kokku kohustused	2 659 303	10 979 485	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 896	-90 849	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 797	488 745	
Kokku omakapital	644 693	437 896	
Kokku kohustused ja omakapital	3 303 996	11 417 381	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	522 193	2 061 817	9,15
Muud äritulud	349 087	210 000	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-253 286	-700 290	10,15
Mitmesugused tegevuskulud	-714 411	-271 951	11,15
Tööjõukulud	-12 118	-349 865	12,15
Ärikasum (-kahjum)	-108 535	949 711	15
Finantstulud ja -kulud	315 332	-460 966	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	206 797	488 745	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 797	488 745	15

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-108 535	949 711	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 276	-507 436	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	291 281	19 842	8
Kokku rahavood äritegevusest	147 470	462 117	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-297 000	0	4,5
Laekunud tütarettevõtjate müügist	20 200	0	4,5
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-19 035	-41 400	4,5
Laekunud sidusettevõtjate müügist	4 000	16 000	4,5
Antud laenud	-399 940	-3 808 200	
Antud laenude tagasimaksed	8 000 000	1 369 200	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 308 225	-2 464 400	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	810 893	2 695 804	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 854 500	-500 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 043 607	2 195 804	
Kokku rahavood	-587 912	193 521	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	273 858	80 337	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-587 912	193 521	
Valuutakursside muutuste mõju	317 122	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 068	273 858	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		-90 849	-50 849
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			488 745	488 745
31.12.2008	40 000		397 896	437 896
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			206 797	206 797
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2009	40 000	4 000	600 693	644 693

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Monde Investmenst OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Monde Investmenst OÜ ei ole koostanud konsolideeritud aastaaruannet kuna konsolideeritava üksuse bilansimaht ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kasumiaruande esitusviisi on muudetud. Muutused on välja toodud lisas 14.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringu õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav. Investeeringut kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar-ettevõteteks loetakse ettevõtteid, mille üle emaettevõttele on kontroll. Tütar-ettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt.

Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

Pikaajalised laenukohustused on hinnatud individuaalselt ja kajastatud konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

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. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad

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.

Tulud

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	195	0	
Muud nõuded	199 704	91 516	
Antud laenud	80 000	8 425 000	6
Antud laenude intressinõue	514 917	545 170	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	794 816	9 061 686	

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	309 235	29 169
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	309 235	29 169

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
MKS Holding OÜ	Eesti	Muu laenu andmine	33	50
Advanced Mobil OÜ	Eesti	Interneti oksjonikeskkonna loomine	0	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	Müük	31.12.2009
MKS Holding OÜ	13 400	27 000	-20 200	20 200
Advanced Mobil OÜ	0	270 000	0	270 000
Kokku:	13 400	297 000	-20 200	290 200

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Advanced Mobil OÜ	50	15.07.2009	270 000
MKS Holding OÜ	67	11.03.2010	27 000

Müüdud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinna	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
MKS Holding OÜ	50	20 200	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
MyCredit Estonia OÜ	Eesti	Muu laenu andmine		45

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	31.12.2009
MyCredit Estonia OÜ	0	19 035	19 035
Razzmatazz OÜ	15 769	0	15 769
Kokku:	15 769	19 035	34 804

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
MyCredit Estonia OÜ	45	15.06.2009	19 035

Osaluse Razzmatazz OÜ- s on juhatus otsustanud müüa, müügitehing toimus mais 2010. Osalus sidusettevõttes on ümber kvalifitseeritud lühiajaliseks finantsinvesteeringuks

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 261 108	80 000	2 181 108	
Intressinõuded	514 917	514 917		
Kokku muud nõuded	2 776 025	594 917	2 181 108	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	10 473 668	8 425 000	2 048 668	
Intressinõuded	545 170	545 170		
Kokku muud nõuded	11 018 838	8 970 170	2 048 668	

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud omanikelt	1 696 799		1 696 799	
Muud laenud	670 000		670 000	
Pikaajalised laenud kokku	2 366 799		2 366 799	
Laenukohustused kokku	2 366 799		2 366 799	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud omanikelt	10 878 260	10 878 260		
Lühiajalised laenud kokku	10 878 260	10 878 260		
Laenukohustused kokku	10 878 260	10 878 260		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	16 253	13 915
Maksuvõlad	0	5 645
Muud võlad	276 251	81 665
Kokku võlad ja ettemaksed	292 504	101 225

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	522 193	2 061 817
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	522 193	2 061 817
Kokku müügitulu	522 193	2 061 817
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Intressitulud	522 193	2 061 817
Kokku müügitulu	522 193	2 061 817

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	253 286	700 290
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	253 286	700 290

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	248 878	137 357
Energia	33 767	3 103
Elektrienergia	33 767	3 103
Lähetuskulud	13 427	27 618
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	263 289	0
Ostetud konsultatsioonid	81 627	83 644
Muud	73 423	20 229
Kokku mitmesugused tegevuskulud	714 411	271 951

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	9 112	263 056
Sotsiaalmaksud	3 006	86 809
Kokku tööjõukulud	12 118	349 865

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-3 605	3 769
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	317 042	-465 083
Muud finantstulud ja -kulud	1 895	348
Kokku finantstulud ja -kulud	315 332	-460 966

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	236 290	2 643 050	8 673 290	10 759 925

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	394 718	244 286	1 972 936	599 400

Lisa 15 Informatsiooni esitusviisi muutused

KASUMIARUANNE 2009				
				(kroonides)
		Esialgne	Korrigeerimine	Korrigeeritud
		2008		2008
Müügitulu (eelm. Nimetus "Intressitulud")		2 061 817	0	2 061 817
Intressikulud		-700 290	-700 290	0
Muud äritulud		210 000	0	210 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	700 290	-700 290
Mitmesugused tegevuskulud		-271 951	0	-271 951
Tööjõukulud		-349 865	0	-349 865
ÄRIKASUM		949 711	0	949 711
Finantstulud ja -kulud		-460 966	0	-460 966
ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)		488 745	0	488 745

Aruande digitaalallkirjad

Monde Investments OÜ (registrikood: 11384535) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN TIIK	Juhatuse liige	09.08.2010
JULIAN KOSSINOV	Juhatuse liige	07.10.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 797
Kokku	600 693
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	596 693
Kokku	600 693

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	522193	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing TRIKOLAR	11149076	Merirahu 58, Tallinn, Harju maakond, Eesti	12800 EEK
Kristjan Tiik	38607180219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13600 EEK
Julian Kossinov	38504100332	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	13600 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56901359
Mobiiltelefon	+372 5227025
E-posti aadress	maidu.kaasik@aaviklaw.ee