

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Mona-Marine OÜ

registrikood: 10949567

tänava/talu nimi, Kassi tn 16

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Mustamäe linnaosa, Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

e-posti aadress: priit@extreme.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte müügitulu 2016. aastal oli 10 381 eurot. Müügitulu moodustus turundus ja juhtimisteenuste müügist.

2016. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja tasusid ei makstud. Samuti ei makstud juhatuse liikme tasu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	75	-6	
Nõuded ja ettemaksed	37 465	16 753	2
Kokku käibevarad	37 540	16 747	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	135 841	96 369	3
Nõuded ja ettemaksed	33 237	42 577	
Materiaalsed põhivarad	0	20 250	
Kokku põhivarad	169 078	159 196	
Kokku varad	206 618	175 943	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	105 875	14 203	4
Võlad ja ettemaksed	582	1	
Kokku lühiajalised kohustised	106 457	14 204	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	107 292	4
Kokku pikaajalised kohustised	0	107 292	
Kokku kohustised	106 457	121 496	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 635	54 819	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 714	-3 184	
Kokku omakapital	100 161	54 447	
Kokku kohustised ja omakapital	206 618	175 943	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	10 381	16 580
Muud äritulud	1 850	0
Mitmesugused tegevuskulud	-614	-1 727
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-2 250
Muud ärikulud	-1 593	-235
Ärikasum (kahjum)	10 024	12 368
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	39 472	-12 552
Intressitulud	0	1 494
Intressikulud	-3 782	-4 494
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 714	-3 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 714	-3 184

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mona-Marine OÜ 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid (kuni 3 kuulise tähtajaga) ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid-kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused) ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse.

Ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse. Varud on bilansis hinnatud kaalutud keskmises ostuhinnas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võetud laenud, võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, bilansis kajastatakse neid maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasudades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele ettevõtte kasumit ei maksustata vaid maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavad dividendid maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumakus kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksu kuluna perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 309	2 309	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 309	2 309	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	51 642	18 405	33 237	6
Muud nõuded	16 751	16 751	0	
Intressinõuded	16 751	16 751	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 702	37 465	33 237	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	42 577	0	42 577	6
Muud nõuded	16 751	16 751	0	
Intressinõuded	16 751	16 751	0	
Ettemaksed	2	2	0	
Muud makstud ettemaksed	2	2	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 330	16 753	42 577	

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10211494	Äärmusliku Spordi AS	Eesti	spordirajatis	23	23

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Äärmusliku Spordi AS	96 369	39 472	135 841
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	96 369	39 472	135 841

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	11 084	11 084			eur	2017
Lühiajalised laenud kokku	11 084	11 084				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	94 791	94 791	0		eur	2017
Pikaajalised laenud kokku	94 791	94 791	0			
Laenukohustised kokku	105 875	105 875	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	14 203	14 203			eur	2016
Lühiajalised laenud kokku	14 203	14 203				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	107 292	0	107 292		eur	2017
Pikaajalised laenud kokku	107 292	0	107 292			
Laenukohustised kokku	121 495	14 203	107 292			

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 642	11 083	42 577	14 203

Ostud ja müügid

	2015
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 580

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Mona-Marine OÜ (registrikood: 10949567) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	08.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 714
Kokku	97 349
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	97 349
Kokku	97 349

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	10381	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Suusakeskuste OÜ	12857071	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	priit@extreme.ee