

30-06-2006

15

Esta Leppik

Majandusaasta aruanne 2005

OÜ Mona Investeeringud

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2005

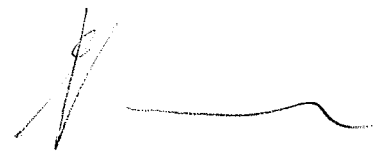
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2005

Äriregistri kood	10953327
Aadress:	Aate 16, Tallinn 11211
Telefon:	55 68 82 09
Põhitegevusala:	investeermistegevus, kinnisvaratehingud, kaubandus
Tegevjuht:	Heiki Tuul



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 4. Saadud laenud	11
Lisa 5. Tulumaks	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13
Osanike nimekiri	14



TEGEVUSARUANNE

Tegevusaruandes tuleks käsitleda järgnevaid teemasid:

- OÜ Mona Investeeringud alustas tegevust 2003 aastal ja peamiseks tegevusalaks on kinnisvara arendamine
- 2005 aasta olulisemaks sündmuseks oli firma poolt arendatava Karukella elamurajooni II etapi ehitamisega alustamine. Investeeringu suuruseks on ca 30 miljonit EEK
- Järgneval aastal loodame edukalt realiseerida II etappi arendustegevuse tutulemina valmivad korterid ja paarismajad ning alustada II etappi arendusega
- Äriühingu investeerimispoliitika ja finantseerimispoliitika järgnevatel aastatel on suhteliselt konservatiivne e üritame laenukapitali hoida 10% piires
- raamatupidamise aastaaruande koostamisperioodil toimunud olulised sündmused, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmete raamatupidamiskohustuslaselt aruandeaastal saadud tasusid ja soodustuseid, väljastatud garantiid ja potentsiaalsed kohustusi ei ole
- Palga töötajaid firmal ei ole



JUHATUSE DEKLARATSIOON

30 -06- 2006

OÜ Mona Investeeringud juhatus on äriseadustikust lähtuvalt.....koostanud..... raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 23.05.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Mona Investeeringud jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 23.05.2006.a

Heiki Tuul

juhatuse esimees



BILANSS

kroonides

AKTIVA

31.12.2005 31.12.2004

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	5,513,963	14,826
Nõuded ostjate vastu		7,120	4,720
Ostjate tasumata summad		7,120	4,720
Muud nõuded	Lisa 4	1,062	0
Muud lühiajalised nõuded		1,062	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		478,144	182,084
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 2	478,144	182,084
Varud		0	1,955

KÄIBEVARA KOKKU		6,000,289	203,585.0
------------------------	--	------------------	------------------

PÕHIVARA

Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 3	9,975,776	9,131,139
PÕHIVARA KOKKU		9,975,776	9,131,139

AKTIVA KOKKU		15,976,065	9,334,724
---------------------	--	-------------------	------------------

PASSIVA		kroonides	
		31.12.2005	31.12.2004
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		7,396,223	7,139,962
Pikaajalised laenud		7,396,223	7,139,962
Võlad tarnijatele		973,019	113,239
Maksuvõlad	Lisa 2	0	153
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		0	455
Muud viitvõlad		0	455
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		160,000	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		8,529,242	7,253,809
KOHUSTUSED KOKKU		8,529,242	7,253,809
OMAKAPITAL			
Aktiakapital (osakapital) nimiväärtuses		40,000	40,000
Reservid		4,000	0
Kohustuslik reservkapital		4,000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2,036,915	-26,512
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5,365,908	2,067,427
KOKKU OMAKAPITAL		7,446,823	2,080,915
PASSIVA KOKKU		15,976,065	9,334,724

KASUMIARUANNE SKEEM 1

kroonides

	2005	2004
ÄRITULUD		
ÄRITULUD KOKKU	21,168,628	5,091,399
ÄRIKULUD		
Kaubad ja teenused	13,860,325	1,398,759
Kinnisvaratching kulusse	1,605,788	1,580,213
Mitmesugused tegevuskulud	130,793	23,333
Muud ärikulud	40,887	14,268
ÄRIKULUD KOKKU	15,637,793	3,016,573
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	5,530,835	2,074,826
FINANTSTULUD JA -KULUD	-164,927	-7,399
intressikulud	-181,265	-12,600
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	17,654	5,584
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	-1,316	-383
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	5,365,908	2,067,427
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	5,365,908	2,067,427

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

kroonides

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2003	40,000	0	-26,512	13,488
2004.a. kasum			2,067,427	
Seisuga 31.12.04	40,000	0	2,040,915	2,080,915
Seisuga 31.12.04	40,000	0	2,040,915	2,080,915
Reservi suurendamine		4,000	-4,000	
2005.a. kasum			5,365,908	
Seisuga 31.12.05	40,000	4,000	7,402,823	7,446,823

Vastavalt OÜ Mona Investeeringud põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.



RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

kroonides

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	5,530,835	2,074,826
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	-1,316	-383
Muud finantskulud	-181,265	-12,600
Intressitulu	17,654	5,584
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	5,365,908	2,067,427
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-2,400	-4,720
Varud (+/-)	0	1,305,200
Tulevaste perioodide tulud (+/-)	160,000	0
Maksude ettemaksed (+/-)	-296,060	57,936
Maksuvõlad	-153	153
Võlgnevus hankijatele (+/-)	859,780	-1,447,970
Ettemaksed hankijatele	1,955	-1,955
Viitvõlad (+/-)	-1,516	-473
Põhitegevuse genereeritud raha	6,087,514	1,975,598
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	6,087,514	1,975,598
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Kinnisvarainvesteeringute soetamine	0	-8,102,197
Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine(vähenemine)	-844,637	-1,028,943
Kinnisvarainvesteeringute müük	0	1,357,564
Tagastatud laenud	-11,281,886	-3,203,626
Saadud laenud	11,538,146	9,008,088
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-588,377	-1,969,114
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	5,499,137	6,484
RAHA ALGJÄÄK	14,826	8,342
RAHA LÖPPJÄÄK	5,513,963	14,826



AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2005
Kassa	11 500	17 047
Pangakontod EEK	3 326	5 496 916
Kokku	14 826	5 513 963

Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2005		31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maamaks				154
Käibemaks	478 144		182 084	
Kokku	478 144	0	182 084	154

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud

Saldo 31.12.2003	1,357,500
Ostud ja ehituskulud perioodi jooksul	9,131,139
Müügid	-1,357,500
Saldo 31.12.2004	9,131,139
Saldo 01.01.2005	9,131,139
Ostud ja ehituskulud perioodi jooksul	2,450,425
Ümberklassifitseerimised	-1,605,788
Saldo 31.12.2005	9,975,776

Lisa 4. Saadud laenud

Saldo 31.12.2004	7,139,061	% aastas
Advokaadibüroo Pohla & Hallmägi OÜ	4,430,000	0%
Heiki Tuul (omanik)	653,200	0%
Rainela Lastekaubad OÜ	313,100	0%
Hansapank	1,999,923	4.70%
Saldo 31.12.2005	7,396,223	

Lisa 5. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 7,402 tuhat krooni. Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1, 702 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 5, 699 tuhat krooni.



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Mona Investeeringud juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "25" mai 2006 a. ainsuusaniku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liige.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Heiki Tuul

juhatuse liige



Osanike nimekiri

Heiki Tuul 36705152717, Aate 16, Tallinn, 11211 50 %

Asko Pohla 36408100280, Hõbekuuse tee 27, Tallinn 50%



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ MONA INVESTEERINGUD OSANIKELE

Olen kontrollinud OÜ Mona Investeeringud 31.12.2005 lõppenud majandus-
aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise
aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on
anda auditi tulemustele tuginedes raamatupidamise aastaaruandele
omapoolne hinnang.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga.
Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis
võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega raamatupidamise aasta-
aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen
väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad
raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka
raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja
juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning
seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.
Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks
raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt
koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005. aasta finantstule-
museks 5 365 908 krooni kasumit ja bilansimahuks 16 976 065 krooni
seisuga 31.12.2005, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Mona Investeeringud
majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.

Tallinnas, 31. mail 2006.a.



Helgo Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266