

247428

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

21.06.2007

Majandusaasta aruanne 2006

OÜ Mona Investeeringud

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

Äriregistri kood	10953327
Aadress:	Aate 16, Tallinn 11211
Telefon:	55 68 82 09
Põhitegevusala:	investeerimistegevus, kinnisvaratehingud, kaubandus

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. Võlakohustused	11
Lisa 6. Müügitulu	12
Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8. Mitmesugused tegevuskulud	12
Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele	13

Lisatud dokumendid:

Kasumijaotuse ettepanek
 Osanike nimekiri:
 Audiitori järeloetus



TEGEVUSARUANNE

Äriühing alustas tegevust 2003 aastal , peamisteks tegevusaladeks on kinnisvara arendamine ja investeerimisalane tegevus.

Aruandeaasta olulisemaks tegevuseks oli kinnisvaraarenduse lõpetamine, mis tingis käibe ja kasumi kasvu. 2006 aasta lõppes olulisemate kinnistute müügiga, et vältida kinnisvarasektoris toimuvat ülekuumenemist.

Firma kavatseb lõpetada kinnisvaraalast tegevust ja leida uusi tegevusalasid tekkinud kasumi reinvesteeringuks (laevandus, tootmine jms.)

Investeeringupoliitika on konservatiivne ja võimalikult vähe seotud kinnisvaraga.

2006 aastal oli realiseerimise netokäive 45 815 353 krooni. Sellest moodustas müük Eesti isikutele 100 %.

Töötajaid ei ole. Juhatusel liikmele tasu ei makstud.

Heiki Tuul
Juhataja

JUHATUSE DEKLARATSIOON

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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 11.06.2007 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.

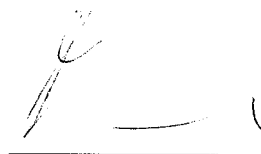
Juhatus hinnangul on OÜ Mona Investeeringud jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 11.06.2007.a

Heiki Tuul

juhatuse liige



BILANSS

kroonides

AKTIVA**31.12.2006 31.12.2005****KÄIBEVARA**

Raha	Lisa 1	24 740 543	5 513 963
Nõuded ostjate vastu		44 823	7 120
Muud nõuded	Lisa 4	0	1 062
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	Lisa 2	0	478 144
Varud		483 910	0
Ettemaksed tarnijatele		483 910	0

KÄIBEVARA KOKKU		25 269 276	6 000 289
------------------------	--	-------------------	------------------

PÕHIVARA

Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 3	6 319 445	9 975 776
PÕHIVARA KOKKU		6 319 445	9 975 776

AKTIVA KOKKU		31 588 721	15 976 065
---------------------	--	-------------------	-------------------

PASSIVA		kroonides	
		31.12.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		0	7 396 223
Võlad tarnijatele		1 115 815	973 019
Maksuvõlad	Lisa 2	3 343 177	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		42 529	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		700 000	160 000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		5 201 521	8 529 242
KOHUSTUSED KOKKU		5 201 521	8 529 242
OMAKAPITAL			
Aktiakapital (osakapital) nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		7 402 823	2 036 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 940 377	5 365 908
KOKKU OMAKAPITAL		26 387 200	7 446 823
PASSIVA KOKKU		31 588 721	15 976 065

KASUMIARUANNE SKEEM 1

kroonides

	2006	2005
ÄRITULUD		korregeeritud
Müügitulu	45 815 353	21 168 628
ÄRITULUD KOKKU	45 815 353	21 168 628
ÄRIKULUD		
Kaubad ja teenused	22 816 180	13 860 325
Kinnisvarainvesteeringu ümberhindlus	3 753 011	1 605 788
Mitmesugused tegevuskulud	378 140	171 650
ÄRIKULUD KOKKU	26 947 331	15 637 763
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	18 868 022	5 530 865
FINANTSTULUD JA -KULUD	72 405	-164 927
intressikulud	-63 156	-181 265
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	143 508	17 654
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	-7 947	-1 316
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	18 940 427	5 365 938
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	18 940 427	5 365 938

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
2006.a. kasum			18 940 377	
Seisuga 31.12.05	40 000	4 000	26 343 200	26 387 200

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	18 867 972	5 530 835
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	-7 947	-1 316
Intressikulud	-63 156	-181 265
Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine(vähenemine)	3 753 011	-844 637
Intressitulu	143 508	17 654
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	22 693 388	4 521 271
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-37 702	-2 400
Tulevaste perioodide tulud (+/-)	540 000	160 000
Maksude ettemaksed (+/-)	478 144	-296 060
Maksuvõlad	3 343 178	-153
Võlgnevus tarnijatele(+/-)	142 795	859 780
Ettemaksed tarnijatele	-483 910	1 955
Viitvõlad (+/-)	43 591	-1 516
Põhitegevuse genereeritud raha	26 719 484	5 242 877
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	26 719 484	5 242 877
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Kinnisvarainvesteeringute soetamine	-96 681	0
Tagastatud laenud	-9 544 223	-11 281 886
Saadud laenud	2 148 000	11 538 146
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-7 492 904	256 260
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	19 226 580	5 499 137
RAHA ALGJÄÄK	5 513 963	14 826
RAHA LÖPPJÄÄK	24 740 543	5 513 963

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

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

Raha ja raha ekvivalendid

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

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.

Kinnisvarainvesteeringud

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

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksemisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksuga Samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestisjaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2006	2005
Kassa	0	17 047
Pangakontod EEK	24 740 543	5 496 916
Kokku	24 740 543	5 513 962

Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 343 176	478 144	0
Kokku	0	3 343 176	478 144	0

NB! Käibemaksu võlg summas 3 343 176 kuulub tasumisele järgmisel perioodil.

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud

Saldo 31.12.2003	1 357 500
Ostud ja ehituskulud perioodi jooksul	9 131 139
Saldo 01.01.2005	9 131 139
Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine/vähenemine	2 450 424
Ümberklassifitseerimised	-1 605 788
Saldo 31.12.2005	9 975 775
Ostud ja ehituskulud perioodi jooksul	96 681
Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine/vähenemine	-3 753 011
Saldo 31.12.2006	6 319 445

Lisa 4. Võlakohustused

	2006	2 005
Advokaadibüroo Pohla & Hallmägi OÜ	0	4 430 000
Heiki Tuul (omanik)	0	653 200
Rainela Lastekaubad OÜ	0	313 100
Hansapank	0	1 999 923
Saldo	0	7 396 223

Lisa 5. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 26, 343 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 5, 795 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 20, 54 tuhat krooni.

Lisa 6. Müügitulu

Mona Investeeringud OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	45 815 353	21 168 628

Mona Investeeringud OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2006	2005
Kinnisvaraarendusega seotud tulu	45 815 353	21 168 628

Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Kinnisvara arendamise ja ehitamisega seotud kulu	24 269 191	15 466 112

Lisa 8. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Raamatupidamisteenus	30 000	18 000
Autokulud	281 189	0
Pangateenus	1 170	1 003
Notaritasud	28 672	25 980
Juriidilised kulud	0	16 504
Auditi kulu	12 000	0
Riigilõiv, maamaks	16 315	37 666
Esindus ja erisoodustuskulud	300	3 220
Muud kulud	8 544	68 661
Kokku	378 190	171 650

Osanike nimekiri

Nimi	isikukood	osaluse %
Heiki Tuul	36705152716	50%
Asko Pohla	36408100280	50%

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Mona Investeeringud OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 18 940 377 krooni alljärgnevalt:

Eelmiste aastate jaotamata kasumi arvele 18 940 377 krooni

Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele

OÜ Mona Investeeringud juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "22" juuni 2007 a. osanike poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liige.

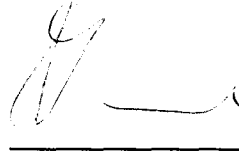
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Heiki Tuul

juhatuse liige



Audiitori järeldusotsus

OÜ Mona Investeeringud osanikele

Olen auditeerinud **OÜ Mona Investeeringud** 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest on vastutav osaühingu tegevjuhtkond. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamisaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Audiitor planeeris ja sooritas auditi viisil, mis võimaldas piisava kindlustundega otsustada ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus kontrolliti väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka juhtkonna poolt kasutatud arvestuspõhimõtete ja hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit andis piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ Mona Investeeringud** finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2006.a.

Tallinnas, 15. juunil 2007.a.



Maret Saatus
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.88