

Majandusaasta aruanne

MONA-MARINE OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood	10949567
Aadress:	Kadaka tee 84C, Tallinn 12618
Telefon:	6 508 686
Faks:	6 508 687
Elektronpost	priit@extreme.ee
Põhitegevusala:	Reklaamiteenused, meelelahutus ürituste korraldamine
Tegevjuht:	Priit Tammemägi

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	7
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 1. Raha ja pangakontod	9
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine.....	9
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	9
Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega	10
Majandusaasta aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MONA-MARINE OÜ ÜLDISED MAJANDUSNÄITAJAD.

Mona-Marine OÜ 2005 tegevusaasta netokäive oli 412 064 krooni ning kasum 187 192 krooni. Netokäive Eesti turul koosnes reklaami müügist spordi ja meelelahutusüritustel.

FIRMA JUHTKONNA JA TÖÖTAJATE TÖÖTASUD

Juhatusesimees sai 2005. aastal 10 808 krooni brutotöötasu.

15. mai 2006.a.

Juhatuse deklaratsioon

Mona-Marine OÜ 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 15.05.2006 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 Mona-Marine OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 15. mai 2006.a

Priit Tammemägi

juhatuse liige

Bilanss

kroonides

Raha ja pangakontod	Lisa 1	7, 641	11, 089
Ettemaksud hankijatele		34,723	40, 572
KÄIBEVARA KOKKU		42,364	51,661
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 2	1,328,718	1,328,718
Transpordivahendid		1,328,718	1,328,718
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-381,589	-248,718
PÕHIVARA KOKKU		947,129	1,080,000
AKTIVA KOKKU		989,493	1,131,661
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Muud võlad		0	43,000
Võlad hankijatele		443,210	728,492
Hankijatele tasumata arved		443,210	728,492
Maksuvõlad	Lisa 3	6,660	7,738
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		449,870	779,230
KOHUSTUSED KOKKU		449,870	779,230
OMAKAPITAL			
Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses		40,000	40,000
Reservid		4,000	4,000
Kohustuslik reservkapital		4,000	4,000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		308,431	186,157
Aruandeaasta kasum (kahjum)		187,192	122,274
KOKKU OMAKAPITAL		539,623	352,431
PASSIVA KOKKU		989,493	1,131,661

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

ÄRITULUD		
Müügitulu	412,064	409,574
ÄRITULUD KOKKU	412,064	409,574
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4,130	43,323
Mitmesugused tegevuskulud	70,533	112,036
Tööjõukulud	15,268	10,782
palgakulu	10,808	8,106
sotsiaalmaksud	4,460	2,676
Kulum	132,871	120,318
põhivara kulum ja väärtuse langus	132,871	120,318
Muud ärikulud	2071	846
ÄRIKULUD KOKKU	224,873	287,305
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	187,191	122,269
FINANTSTULUD JA -KULUD	5	5
intressikulud	1	5
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	187,192	122,274
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	187,192	122,274
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	187,192	122,274

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku	kroonides
Seisuga 01.01.2004	40,000			190,157	230,157	
Kasumi jagamine		4,000	186,157	-190,157		
2005 kasum				122,274		
Seisuga 31.12..04	40,000	4,000	186,157	122,274	352,431	
Seisuga 01.01.05	40,000	4,000	186,157	122,274	352,431	
Kasumi jagamine			122,274	-122,274		
2005.a. kasum				187,192		
Seisuga 31.12.05	40,000	4,000	308,431	187,192	539,623	

Mona-Marine OÜ asutamisel 2003. aastal lasti välja 1 osa nimiväärtusega 40 000 krooni. Märgitud osa eest tasuti 40 000 krooni rahalise sissemaksena..

Osa omanik on Eesti Vabariigi kodanik Priit Tammemägi isikukood 36803020384. Elukoht Viimsi, Harjumaa.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	187,192	122,274
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	132,871	120,318
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	320,063	242,592
Ettemaksud hankijatele	5,849	-40,572
Muud võlakohustused	-43,000	43,000
Maksuvõlad (+/-)	-1,078	2,762
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-285,282	-195,508
Põhitegevuse genereeritud raha	-3,448	52,274
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-3,448	52,274
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	-44,718
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	-44,718
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-3,448	7,556
RAHA ALGJÄÄK	11,089	3,533
RAHA LÕPPJÄÄK	7,641	11,089

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- transpordivahendid -10% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitud kaestatakse tekepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitud tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitud kaestatakse tekepõhiselt ja dividenditud kaestatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Mona-Marine OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	7566	469
Pangakontod EEK	75	3063
Kokku	7641	3533

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	1,328,718	1,328,718
Soetamine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2005	1,328,718	1,328,718
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	248,718	248,718
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	132,871	132,871
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	381,589	381,589
Jääkmaksumus 31.12.2004	1,080,000	1,080,000
Jääkmaksumus 31.12.2005	947,129	947,129

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.dets.05		31.dets.04	
Maksuliik	Nõue	Maksukohustus	Nõue	Maksukohustus
Käibemaks	0	6660	0	6004
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	759
Sotsiaalmaks	0	0	0	975
Kokku	0	6,660	0	7,738

Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Mona-Marine OÜ tehingud teenuste ja kaupade osas 2005.a seotud osapooltega:

	Ostud 2005	Müügid 2005	Ostud 2004	Müügid 2004
Äärmusliku Spordi AS		172 200		166 340
Ekstreemspordi AS		120 000		77 000

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Majandusaasta aruande allkirjad

Mona-Marine OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "15" mai 2005 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Priit Tammemägi	juhatuse liige	_____	_____

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Mona-Marine OÜ juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 122 274 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

Kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 122 274 krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad

Mona-Marine OÜ (registrikood: 10949567) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Priit Tammemägi (juhatuse liige)

Kinnitanud

22.11.2006