

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OSAÜHING Merrillmann

registrikood: 10694908

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6115917

faks: +372 6115919

e-posti aadress: info@merrillmann.ee

veebilehe aadress: www.merrillmann.ee

Sisukord

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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Muud võlad	17
Lisa 13 Saadud ettemaksed	17
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Majandusaasta 2010 oli Merrillmann OÜ-le (põhitegevus teenusliisingu osutamine ning autode lühiajaline rent) kümnendaks tegevusaastaks.

Nagu ka eelneval aastal, nii toimusid ka 2010. aastal ettevõttes olulised muudatused. Peale lühirendi tegevuse müüki 2009. a. lõpus toimus ettevõtte järk-järguline ümberpositsioneerimine, mille tulemusena sai 2010. aastal ettevõtte põhitegevuseks teenusliisingu ostutamine. Lühirendi tegevus säilis senisest oluliselt väiksemas mahus ning ilma rahvusvahelise kaubamärgita.

2010. a. alguses vahetus ettevõtte tegevjuhtkond. 2010. aasta märksõnadeks said kulude kokkuhoid ning ettevõtte jätkusuutlikkuse tagamine, mis oma olemuselt kujunes saneerimiseks.

Ettevõtte ümberpositsioneerimise ning sisulise saneerimise tulemusena vähenes küll oluliselt käive, kuid samas paranes kasumlikkus. Samuti otsustasid aktsionärid 2010. a. lõpus teha täiendava sissemakse ettevõtte omakapitali. Nii on loodud kõik eeldused uute finantseerimisallikate leidmiseks ning ettevõtte jätkusuutlikkuse tagamiseks.

Peamised majandussuhtarvud 2010. ja 2009. aastal olid järgmised:

Peamised majandussuhtarvud	2010	2009
Müügitulu tuh.EEK	20 016	55 398
Käibe kasv %	-63,87	21,31
EBITDA; tuh.EEK	1 946	42
Puhaskasum (-kahjum) tuh.EEK	-15	-4 502
Koguaktivad tuh.EEK	4 580	15 281
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,01	0,41

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 - müügitulu 2009) / müügitulu 2009 * 100

EBITDA = ärikasum + kulum

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Ringo Kristelstein
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Merrillmann on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	106 928	506 444	2
Nõuded ja ettemaksed	2 081 560	5 016 916	3
Kokku käibevara	2 188 488	5 523 360	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	456 173	968 696	8
Materiaalne põhivara	1 935 612	8 788 669	7
Kokku põhivara	2 391 785	9 757 365	
Kokku varad	4 580 273	15 280 725	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	808 573	11 195 889	10
Võlad ja ettemaksed	1 347 871	2 394 216	11
Kokku lühiajalised kohustused	2 156 444	13 590 105	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 117 115	3 277 388	10
Kokku pikaajalised kohustused	2 117 115	3 277 388	
Kokku kohustused	4 273 559	16 867 493	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	960 000	950 000	14
Ülekurss	1 898 108	0	
Kohustuslik reservkapital	105 974	105 974	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 642 742	1 859 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 626	-4 502 101	
Kokku omakapital	306 714	-1 586 768	
Kokku kohustused ja omakapital	4 580 273	15 280 725	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	20 015 861	55 397 590	15
Muud äritulud	1 937 801	2 537 754	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 153 792	-47 564 740	17
Mitmesugused tegevuskulud	-356 356	-3 424 976	18
Tööjõukulud	-1 313 704	-3 661 054	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 389 700	-3 273 067	7
Muud ärikulud	-1 183 494	-3 327 189	20
Ärikasum (-kahjum)	556 616	-3 315 682	
Finantstulud ja -kulud	-571 242	-1 186 419	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 626	-4 502 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 626	-4 502 101	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	556 616	-3 315 682	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 389 700	3 273 067	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-24 723	1 220 893	
Muud korrigeerimised	124 664	0	
Kokku korrigeerimised	1 489 641	4 493 960	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	479 726	2 046 303	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 059 202	-14 126	
Muud rahavood äritegevusest	-24 213	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 442 568	3 210 455	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	56 767	0	
Antud laenude tagasimaksed	0	5 500	
Laekunud intressid	62 271	109 417	
Muud laekumised investeerimistegevusest	743 566	648 681	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	862 604	763 598	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 104 300	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 749 000	-2 310 088	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-1 001 369	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 251 491	-3 477 604	
Makstud intressid	-612 305	-1 196 135	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 908 108	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 704 688	-3 880 896	
Kokku rahavood	-399 516	93 157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	506 444	413 287	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-399 516	93 157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 928	506 444	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	950 000	0	105 974	1 859 359	2 915 333
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-4 502 101	-4 502 101
31.12.2009	950 000	0	105 974	-2 642 742	-1 586 768
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-14 626	-14 626
Emiteeritud osakapital	10 000	1 898 108	0	0	1 908 108
31.12.2010	960 000	1 898 108	105 974	-2 657 368	306 714

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Merrillmann 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale Eesti krooni. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. 7 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Mootorsõidukid	5
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja sisseseadse	5

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nõudisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksede nõudisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidele. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Seotud osapooled

OÜ Merrillmann aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

OÜ Merrillmann-i emaettevõtte on Adole Invest A/S.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	13 546	4 471
Arvelduskontod	93 382	501 973
Kokku raha	106 928	506 444

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 008 533	3 402 618	4
Ostjatelt laekumata arved	1 008 533	3 402 618	
Muud nõuded	761 110	971 227	6
Laenunõuded	25 500	25 500	
Lühiajalised kapitalirendinõuded	517 902	865 182	8
Kindlustushüvitusnõue	176 801	45 296	
Maksude ettemaksed EL	40 907	35 249	
Ettemaksed	311 917	643 071	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 081 560	5 016 916	

Maksude ettemaksed ja tagasinõuete hulgas on kajastatud:

31.12.10 Käibemaksu tagasinõuded Euroopa Liidu liikmesriikidest: 40 907 EEK

31.12.09 Käibemasku tagasinõuded Euroopa Liidu liikmesriikidest: 34 725 EEK

31.12.09 Maksuintresside ettemaks : 524 EEK

Lühiajalised laenunõuded -Lisa nr 6

Lühiajalised kapitalirendinõuded -Lisa nr 8

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	1 008 533	3 402 618
Kokku nõuded ostjate vastu	1 008 533	3 402 618
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-219 313
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	9 095
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-1 261 504
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 471 722

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 646	195 444
Üksikisiku tulumaks	16 420	61 147
Erisoodustuse tulumaks	0	67
Sotsiaalmaks	29 283	112 292
Kohustuslik kogumispension	460	1 021
Töötuskindlustusmaksed	1 627	10 918
Intress	1 300	0
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 886	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58 622	380 889

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	25 500	25 500	0	0
Muud nõuded	735 610	735 610	0	0
Kokku muud nõuded	761 110	761 110	0	0
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	25 500	25 500	0	0
Muud nõuded	945 727	945 727	0	0
Kokku muud nõuded	971 227	971 227	0	0

Antud laen Eesti kroonides konsolideerimisgruppi kuuluvale

ettevõttele intressimääraga 6kuu EURIBOR+2%

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	22 133 911	93 539	22 227 450	55 484	22 282 934
Akumuleeritud kulum	-3 182 215	-48 599	-3 230 814	-19 815	-3 250 629
Jääkmaksumus	18 951 696	44 940	18 996 636	35 669	19 032 305
Amortisatsioonikulu	-3 128 243	-26 450	-3 154 693	-7 927	-3 162 620
Muud muutused	-7 081 016	0	-7 081 016	0	-7 081 016
31.12.2009					
Soetusmaksumus	12 574 460	69 217	12 643 677	55 484	12 699 161
Akumuleeritud kulum	-3 832 023	-50 727	-3 882 750	-27 742	-3 910 492
Jääkmaksumus	8 742 437	18 490	8 760 927	27 742	8 788 669
Amortisatsioonikulu	-1 370 710	-11 064	-1 381 774	-7 926	-1 389 700
Müügid	-25 097	-6 946	-32 043	0	-32 043
Muud muutused	-5 431 314	0	-5 431 314	0	-5 431 314
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 848 849	40 356	3 889 205	55 485	3 944 690
Akumuleeritud kulum	-1 933 533	-39 876	-1 973 409	-35 669	-2 009 078
Jääkmaksumus	1 915 316	480	1 915 796	19 816	1 935 612

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	56 767	0
Transpordivahendid	25 100	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	31 667	0
Kokku	56 767	0

Muud muutused:

Seoses rendilepingute lõppemisga põhivarast välja kantud sõidukid
2010 aastal: soetusmaksumuses 8 653 611 kulum 3 222 297.

Seoses rendilepingute lõppemisga põhivarast välja kantud sõidukid
2009 aastal: soetusmaksumus 9 509 451 kulum 2 428 435.

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Mootorsõidukid	974 079	517 906	456 173	
Kapitalirendinõuded kokku	974 079	517 906	456 173	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Mootorsõidukid	1 833 878	865 182	968 696	
Kapitalirendinõuded kokku	1 833 878	865 182	968 696	

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Mootorsõidukid	2 925 688	808 573	2 117 115	
Kapitalirendikohustused kokku	2 925 688	808 573	2 117 115	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Mootorsõidukid	10 624 277	7 346 889	3 277 388	
Kapitalirendikohustused kokku	10 624 277	7 346 889	3 277 388	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	1 915 316	1 915 316
31.12.2009	8 708 114	8 708 114

Kapitalirendi tingimustel edasi väljarenditud varad ei kajastata OÜ Merrillmann põhivara koosseisus.

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2010	2009
Kasutusrenditulu	15 909 311	28 402 403
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	10 861 467	1 833 082
1-5 aasta jooksul	8 496 207	10 336 594
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	1 915 316	8 742 437
Kokku	1 915 316	8 742 437

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	13 002 426	16 629 863
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	8 742 293	1 402 218
1-5 aasta jooksul	7 035 076	8 289 461

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 925 688	808 573	2 117 115	0
Laenukohustused kokku	2 925 688	808 573	2 117 115	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen konsol.gruppi kuuluvalt e/v-lt	800 000	800 000	0	0
Laen konsol.gruppi kuuluvalt e/v-lt	2 100 000	2 100 000	0	0
Laen emaettevõttelt	949 000	949 000	0	0
Lühiajalised laenud kokku	3 849 000	3 849 000	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	10 624 277	7 346 889	3 277 388	
Laenukohustused kokku	14 473 277	11 195 889	3 277 388	

Kapitalirendikohustused: valuuta-Eesti kroon, intressimäär 6,0%

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 002 333	1 093 284	
Võlad töövõtjatele	55 331	281 388	
Maksuvõlad	58 622	380 889	5
Muud võlad	135 849	509 229	
Intressivõlad	135 849	122 992	12
Muud võlad	0	386 237	
Saadud ettemaksed	37 406	129 426	13
Saadud tagatissummad	58 330	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 347 871	2 394 216	

Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	135 849	135 849	0	0
Kokku muud võlad	135 849	135 849	0	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	122 992	122 992	0	0
Muud võlad	386 237	386 237	0	0
Kokku muud võlad	509 229	509 229	0	0

Lisa 13 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt saadud ettemaksed	37 406	129 426
Kokku saadud ettemaksed	37 406	129 426

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	960 000	950 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Äriühingu osakapital seisuga 31.12.2010 koosneb ühest osast nimiväärtusega 960 000EEK.		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 551 768	30 050 352
Läti	89 294	1 453 970
Leedu	122 500	14 087 938
Soome	17 600	9 805 330
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	19 781 162	55 397 590
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	234 699	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	234 699	0
Kokku müügitulu	20 015 861	55 397 590
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Mootorsõidukite rent	18 500 183	28 800 444
Vahendusteenused	227 897	2 056 560
Mootorsõidukite müük	1 287 781	24 540 586
Kokku müügitulu	20 015 861	55 397 590

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	24 723	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	2 800
Trahvid, viivised ja hüvitised	39 906	27 448
Ostetud teenus edasimüügiks	1 484 083	1 767 568
Kahjukindlustushüvituste kasum	64 654	287 708
Muud äritulud	324 435	452 230
Kokku muud äritulud	1 937 801	2 537 754

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 204 643	24 524 585
Müügi eesmärgil ostetud teenused	13 118 998	16 818 346
Mootorsõidukite kindlustus	1 971 292	3 509 678
Mootorsõidukite hooldus ja remont	664 068	2 252 158
Muud teenused	194 791	459 973
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 153 792	47 564 740

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	84 875	399 172
Mitmesugused bürookulud	62 281	158 435
Lähetuskulud	28 916	170 846
Koolituskulud	1 500	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 251 028
Reklaamikulud	19 156	62 412
Frantsiisi-ja broneerimistasud	64 773	807 228
Muud	94 855	575 855
Kokku mitmesugused tegevuskulud	356 356	3 424 976

Lisa 19 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	975 698	2 715 072
Sotsiaalmaksud	331 149	922 643
Erisoodustused	6 857	23 339
Kokku tööjõukulud	1 313 704	3 661 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	12

Lisa 20 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	1 746	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	13 394	514 390
Ostetud teenus edasimüügiks	1 165 898	1 439 719
Kindlustusjuhtumi kahju	0	150 989
Immateriaalse põhivara mahakandmine	0	1 220 893
Muud	2 456	1 198
Kokku muud ärikulud	1 183 494	3 327 189

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	62 271	109 417
Intressitulu kapitalirendilt	62 271	109 417
Intressikulud	-633 513	-1 294 289
Intressikulu laenudelt	-180 316	-163 503
Intressikulu kapitalirendilt	-453 197	-1 130 786
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-1 547
Kokku finantstulud ja -kulud	-571 242	-1 186 419

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Adole Invest A/S
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS Eesti Talleks
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	963 882
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	46 503	859 524	2 181 544	4 060 185

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	828 528	333 139	25 722 495	1 745 756

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009

Arvestatud tasu	345 000	480 000
-----------------	---------	---------

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING Merrillmann (registrikood: 10694908) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RINGO KRISTELSTEIN	Juhatuse liige	01.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 642 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 626
Kokku	-2 657 368
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 657 368
Kokku	-2 657 368

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	18500183	92.43%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	1287781	6.43%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	227897	1.14%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115917
Faks	+372 6115919
E-posti aadress	info@merrillmann.ee
Veebilehe aadress	www.merrillmann.ee