

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

**ärinimi:** OÜ MONTEMAR

**registrikood:** 10197392

**tänavanimi:** Masina 11

**maja number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 10144

**telefon:** +372 5096293, +372 6062777

**faks:** +372 6062770

**e-posti aadress:** marek.krugol@contimer.com

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 4  |
| Bilanss                                 | 4  |
| Kasumiaruanne                           | 5  |
| Rahavoogude aruanne                     | 6  |
| Omakapitali muutuste aruanne            | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 8  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 8  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed             | 9  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed              | 10 |
| Lisa 5 Müügitulu                        | 11 |
| Lisa 6 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 7 Tulumaks                         | 11 |
| Lisa 8 Seotud osapooled                 | 11 |
| Aruande allkirjad                       | 13 |

## Tegevusaruanne

OÜ Montemar, osakapitaliga 100 000 EEK, alustas tegevust 1997. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks oli toidukaupade, eelkõige suhkru hulgimüük Eesti Vabariigi territooriumil. Turule toodi üle 40 erineva suhkrutoote.

Seoses EL liitumisega toimus oluline muutus suhkruturul. Liitumisega sai Eesti osaks EL rangelt reguleeritud siseturust. Sellest tulenevalt muutus 2005. a. jaanuari lõpus ka OÜ Montemar funktsioon suhkruturul.

Korraldades müügi- ja turundustegevust tegutseme Nordic Sugar'i nimel ja müügitegevust läbi Montemar OÜ enam ei teostata.

Samadel alustel on plaanis tegevust jätkata ka 2015-l aastal.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014     | 31.12.2013     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 250 062        | 120 808        |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 25 524         | 28 335         | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>275 586</b> | <b>149 143</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>275 586</b> | <b>149 143</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 19 274         | 15 700         | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>19 274</b>  | <b>15 700</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>19 274</b>  | <b>15 700</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 6 391          | 6 391          |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 639            | 639            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 126 413        | 31 418         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 122 869        | 94 995         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>256 312</b> | <b>133 443</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>275 586</b> | <b>149 143</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2014           | 2013           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 288 548        | 294 859        | 5       |
| Muud äritulud                               | 1 137          | 0              |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -1 360         | -958           |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -50 991        | -62 104        |         |
| Tööjõukulud                                 | -114 529       | -114 263       | 6       |
| Muud ärikulud                               | -2             | 0              |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>122 803</b> | <b>117 534</b> |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 66             | 109            |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>122 869</b> | <b>117 643</b> |         |
| Tulumaks                                    | 0              | -22 648        | 7       |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>122 869</b> | <b>94 995</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2014           | 2013            | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                |                |                 |         |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 122 803        | 117 534         |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 2 877          | -15 459         | 2       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 3 574          | 2 299           | 4       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>129 254</b> | <b>104 374</b>  |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                     |                |                 |         |
| Makstud dividendid                                    | 0              | -85 200         |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                            | 0              | -22 648         | 7       |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>0</b>       | <b>-107 848</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>129 254</b> | <b>-3 474</b>   |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 120 808        | 124 282         |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>129 254</b> | <b>-3 474</b>   |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 250 062        | 120 808         |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2012</b>              | 6 391                       | 639                          | 116 618                     | 123 648 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                            | 94 995                      | 94 995  |
| Makstud dividendid             | 0                           | 0                            | -85 200                     | -85 200 |
| <b>31.12.2013</b>              | 6 391                       | 639                          | 126 413                     | 133 443 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                            | 122 869                     | 122 869 |
| <b>31.12.2014</b>              | 6 391                       | 639                          | 249 282                     | 256 312 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Montemar OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Montemar OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

#### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2014    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 9 654         | 9 654                            | 0                   | 0           |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 9 654         | 9 654                            | 0                   | 0           |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 772           | 772                              | 0                   | 0           | 3       |
| Muud nõuded                        | 5 220         | 5 220                            | 0                   | 0           |         |
| Laenuõuded                         | 5 220         | 5 220                            | 0                   | 0           |         |
| Ettemaksed                         | 9 878         | 9 878                            | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 9 866         | 9 866                            | 0                   | 0           |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 12            | 12                               | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>25 524</b> | <b>25 524</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

  

|                                    | 31.12.2013    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 15 542        | 15 542                           | 0                   | 0           |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 15 542        | 15 542                           | 0                   | 0           |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 495         | 1 495                            | 0                   | 0           | 3       |
| Muud nõuded                        | 5 171         | 5 171                            | 0                   | 0           |         |
| Laenuõuded                         | 5 171         | 5 171                            | 0                   | 0           |         |
| Ettemaksed                         | 6 127         | 6 127                            | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 6 121         | 6 121                            | 0                   | 0           |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 6             | 6                                | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>28 335</b> | <b>28 335</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2014 |              | 31.12.2013   |              |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 0          | 483          | 0            | 1 030        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0          | 1 090        | 0            | 1 227        |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 0          | 26           | 0            | 41           |
| Sotsiaalmaks                                  | 0          | 1 963        | 0            | 2 211        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0          | 116          | 0            | 130          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0          | 144          | 0            | 273          |
| Ettemaksukonto jääk                           | 772        |              | 1 495        |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>772</b> | <b>3 822</b> | <b>1 495</b> | <b>4 912</b> |

### Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

|                                  | 31.12.2014    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 6 949         | 6 949                            | 0                   | 0           |
| Võlad töövõtjatele               | 6 748         | 6 748                            | 0                   | 0           |
| Maksuvõlad                       | 3 822         | 3 822                            | 0                   | 0           |
| Muud võlad                       | 1 755         | 1 755                            | 0                   | 0           |
| Muud viitvõlad                   | 1 755         | 1 755                            | 0                   | 0           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>19 274</b> | <b>19 274</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

  

|                                  | 31.12.2013    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 1 534         | 1 534                            | 0                   | 0           |
| Võlad töövõtjatele               | 7 713         | 7 713                            | 0                   | 0           |
| Maksuvõlad                       | 4 912         | 4 912                            | 0                   | 0           |
| Muud võlad                       | 1 541         | 1 541                            | 0                   | 0           |
| Muud viitvõlad                   | 1 541         | 1 541                            | 0                   | 0           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>15 700</b> | <b>15 700</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2014           | 2013           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 288 548        | 294 859        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>288 548</b> | <b>294 859</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>288 548</b> | <b>294 859</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Äritegevust abistav tegevus                 | 288 548        | 294 859        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>288 548</b> | <b>294 859</b> |

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2014           | 2013           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 85 476         | 85 271         |
| Sotsiaalmaksud                                 | 29 053         | 28 992         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>114 529</b> | <b>114 263</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3              | 3              |

## Lisa 7 Tulumaks

(eurodes)

| Tulumaksukulu komponendid  | 2014              |          | 2013              |               |                       |
|----------------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------|-----------------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks | Maksustatav summa | Tulumaks      | Edasilükatud tulumaks |
| Väljakuulutatud dividendid | 0                 | 0        | 85 200            | 22 648        | 0                     |
| Eesti                      | 0                 | 0        | 85 200            | 22 648        | 0                     |
| <b>Kokku</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>85 200</b>     | <b>22 648</b> | <b>0</b>              |

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2014 moodustas 249 282 eurot (31.12.2013: 126 413 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 199 426 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 49 856 eurot.

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| 2014                                                                                                                             | Ostud  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 19 586 |
|                                                                                                                                  |        |
| 2013                                                                                                                             | Ostud  |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 34 037 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

**OÜ MONTEMAR (registrikood: 10197392) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi         | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|----------------------------|--------------------|----------------------|
| JONATHAN PAUL SUREDA-TASIS | Juhatuse liige     | 26.06.2015           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 126 413        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 122 869        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>249 282</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>249 282</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                             | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused | 82991      | 288548          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi             | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Eve-Liin Salumäe           | 47308180248                         | Eesti             | 700 EUR                   |
| Jonathan Paul Sureda-Tasis | 36109170313                         | Eesti             | 6300 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                     |
|-----------------|--------------------------|
| Telefon         | +372 6062777             |
| Faks            | +372 6062770             |
| Mobiiltelefon   | +372 5096293             |
| E-posti aadress | mrek.krugol@contimer.com |