

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Montenero OÜ

registrikood: 10636928

tänava/talu nimi, Läike tee põik 2
maja ja korteri number:

küla: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 6664201

e-posti aadress: heli@american.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

OÜ MONTENERO põhitegevuseks 2012a. oli ameerika autode varuosade ja lisaseadmete müük, hooldus, remont ja autode müük.

2013a. soovime jätkata oma tegevusvaldkonnas.

Juhatuse liikmetele tasu eraldi ei maksta.

Keskmine töötajate arv 11 ning nende tööjõu kulud olid 69561€

Juhatuse ennetähtaegsel vabastamisel hüvitist ei ole ette nähtud.

2013 aastal OÜ MONTENERO realiseerimise netokäive oli 969787€

2014 aastal kavandame realiseerimise netokäibe tõusu kuni 1 000 000€

Aruandeaastal arengu ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

OÜ MONTENERO juhtkond usub, et võtmesõnaks järjest tihenevas konkurentsisis on efektiivsus ja kvaliteet. Seetõttu pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude rangele kontrollile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MONTENERO OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimates teadmistes, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamised on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Montenero OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Montenero on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	17 276	21 126
Nõuded ja ettemaksed	22 805	14 621
Varud	348 818	145 276
Kokku käibevara	388 899	181 023
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 156 352	1 289 118
Kokku põhivara	1 156 352	1 289 118
Kokku varad	1 545 251	1 470 141
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	18 000
Võlad ja ettemaksed	92 436	22 641
Kokku lühiajalised kohustused	92 436	40 641
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 126 173	1 170 554
Kokku pikaajalised kohustused	1 126 173	1 170 554
Kokku kohustused	1 218 609	1 211 195
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	21 760	21 760
Kohustuslik reservkapital	2 173	2 173
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 013	166 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 696	68 567
Kokku omakapital	326 642	258 946
Kokku kohustused ja omakapital	1 545 251	1 470 141

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	969 787	699 593
Muud äritulud	0	15 103
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-431 756	-361 980
Mitmesugused tegevuskulud	-175 293	-181 269
Tööjõukulud	-69 561	-41 388
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-139 857	-57 593
Muud ärikulud	-3 461	-3 899
Ärikasum (kahjum)	149 859	68 567
Finantstulud ja -kulud	-82 163	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 696	68 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 696	68 567

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	149 859	68 567
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	139 857	57 593
Kokku korrigeerimised	139 857	57 593
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 202	-9 729
Varude muutus	-203 892	0
Kokku rahavood äritegevusest	47 622	116 431
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 091	-1 160 307
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 091	-1 160 307
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 127 937
Saadud laenude tagasimaksed	-44 381	-83 632
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 381	1 044 305
Kokku rahavood	-3 850	429
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 126	20 697
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 850	429
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 276	21 126

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	21 730	2 173	166 446	190 349
Muud muutused omakapitalis	30		68 567	68 597
31.12.2011	21 760	2 173	235 013	258 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 696	67 696
31.12.2012	21 760	2 173	302 709	326 642

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MONTENERO 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvuslikult tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele, mida täiendab EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ MONTENERO kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite

Varud

Varud võetakse arvele soetamismaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid).

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO- meetodit. Varud hinnatakse bilansis soetamismaksumuses

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

On vara, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 640.- euro.

Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid soetamismaksumus on alla 640.- euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse .Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640.-

Amortisatsiooni arvestamise meetodid.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara seondatud kulusid

Seotud osapooled

Seotud osapooled puuduvad.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 606	4 671
Arvelduskontod	11 670	16 455
Kokku raha	17 276	21 126

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	21 241	14 621
Kokku nõuded ostjate vastu	21 241	14 621

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 564		4 641
Üksikisiku tulumaks		565	468
Sotsiaalmaks		1 424	1 163
Kohustuslik kogumispension		63	43
Töötuskindlustusmaksed		181	142
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 564	2 233	6 457

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	348 818	145 276
Kokku varud	348 818	145 276

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	159 779		66 063	225 842
Akumuleeritud kulum			-39 439	-39 439
Jääkmaksumus	159 779		26 624	186 403
Ostud ja parendused		1 138 000	61 746	1 199 746
Amortisatsioonikulu		-45 520	-51 511	-97 031
31.12.2011				
Soetusmaksumus	159 779	1 138 000	88 370	1 386 149
Akumuleeritud kulum		-45 520	-51 511	-97 031
Jääkmaksumus	159 779	1 092 480	36 859	1 289 118
Ostud ja parendused			7 091	7 091
Amortisatsioonikulu		-111 040	-28 817	-139 857
31.12.2012				
Soetusmaksumus	159 779	1 138 000	95 461	1 393 240
Akumuleeritud kulum		-156 560	-80 328	-236 888
Jääkmaksumus	159 779	981 440	15 133	1 156 352

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 126 173			1 126 173
Laenukohustused kokku	1 126 173	0		1 126 173

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	18 000	18 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 170 554			1 170 554
Laenukohustused kokku	1 188 554	18 000		1 170 554

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	87 149	16 184

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	3 053	0
Kokku võlad töövõtjatele	3 053	0

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	21 760	21 760
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	969 787	699 593
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	969 787	699 593
Kokku müügitulu	969 787	699 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	253 789	351 856
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	579 148	347 737
SAutode müük	136 850	0
Kokku müügitulu	969 787	699 593

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	0	15 103
Kokku muud äritulud	0	15 103

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	15 550
Muud	175 293	165 719
Kokku mitmesugused tegevuskulud	175 293	181 269

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	49 492	30 812
Sotsiaalmaksud	17 016	10 576
Puhkusereserv	3 053	0
Kokku tööjõukulud	69 561	41 388
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2013

Montenero OÜ (registrikood: 10636928) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI KIKKAS	Juhatuse liige	27.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Montenero OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Montenero OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 13.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Montenero OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aksella Laisaar

Vandeauditiitori number 120

Audiitorettevõtja nimi

Alden Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 165

Audiitorettevõtja asukoha aadress

Luite 26, Tallinn

13.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Montenero OÜ (registrikood: 10636928) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AKSELLA LAISAAR	Vandeaudiitor	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 696
Kokku	302 709

Montenero OÜ juhtkond otsustas jätta majandusaasta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	579148	59.72%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	253790	26.17%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	136849	14.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taivo Kikkas	35805280252	Patika küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	7296 EUR
Heli Kikkas	45710230235	Patika küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	7296 EUR
Carol Kikkas	37812290371	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7168 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6664201
Mobiiltelefon	+372 5060078
E-posti aadress	heli@american.ee