

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Montenero OÜ

**registrikood:** 10636928

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

**küla:** Peetri küla

**vald:** Rae vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 75312

**telefon:** +372 6664201, +372 5060078

**e-posti address:** 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	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13

## Tegevusaruanne

OÜ MONTENERO põhitegevuseks 2011a. oli ameerika autode hooldus, remont.

2012a. soovime jätkata oma tegevusvaldkonnas.

Juhatuse esimees on ühtlasi osaühingu tegevjuhiks ja juhatuse liikme tasu eraldi ei maksta.

Juhatuse ennetähtaegsel vabastamisel hüvitist ei ole ette nähtud.

2011 aastal OÜ MONTENERO realiseerimise nettokäive oli 699 593 .- euro.

2012 aastal kavandame realiseerimise nettokäibe tõusu 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 2011.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)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	21 126	20 697
Nõuded ja ettemaksud	14 621	14 473
Varud	145 277	118 527
<b>Kokku käibevara</b>	<b>181 024</b>	<b>153 697</b>
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 289 117	186 403
<b>Kokku põhivara</b>	<b>1 289 117</b>	<b>186 403</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>1 470 141</b>	<b>340 100</b>
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	18 000	0
Võlad ja ettemaksud	22 641	5 501
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>40 641</b>	<b>5 501</b>
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 170 554	144 250
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>1 170 554</b>	<b>144 250</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>1 211 195</b>	<b>149 751</b>
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	21 760	21 730
Kohustuslik reservkapital	2 173	2 173
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 446	131 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 567	35 370
<b>Kokku omakapital</b>	<b>258 946</b>	<b>190 349</b>
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>1 470 141</b>	<b>340 100</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	699 593	453 819
Muud äritulud	15 103	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-361 980	-203 618
Mitmesugused tegevuskulud	-181 269	-169 092
Tööjõukulud	-41 388	-37 696
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 593	-8 059
Muud ärikulud	-3 899	0
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>68 567</b>	<b>35 371</b>
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>68 567</b>	<b>35 371</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>68 567</b>	<b>35 371</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Ärikasum (kahjum)	68 567	35 371
<b>Korrigeerimised</b>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 593	8 059
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>57 593</b>	<b>8 059</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 729	1 235
Varude muutus	0	-12 792
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>116 431</b>	<b>31 873</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 160 307	-4 261
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-1 160 307</b>	<b>-4 261</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Saadud laenud	1 127 937	0
Saadud laenude tagasimaksud	-83 632	-35 462
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>1 044 305</b>	<b>-35 462</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>429</b>	<b>-7 850</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>20 697</b>	<b>28 547</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>429</b>	<b>-7 850</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>21 126</b>	<b>20 697</b>

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2009</b>	21 730	2 173	131 076	154 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 370	35 370
<b>31.12.2010</b>	21 730	2 173	166 446	190 349
Muud muutused omakapitalis	30		68 567	68 597
<b>31.12.2011</b>	21 760	2 173	235 013	258 946



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ MONTENERO 2011. 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.

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses 1.01.2003a.jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on aruandeaastal arvestuspõhimõtetes muudatused.

Kapitalirendiks peetakse selliseid lepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüvitised lähevad rentnikule, kõiki ülejäänud rendilepinguid loetakse kasutusrendiks. Kuni 2002.aastani lähtuti rentide klassifitseerimisel lepingu ennetähtaegse lõpetamise võimalusega ning varaobjekti omandiõiguse üleminekust. Finantseeringute osas võeti soetamismaksumuse arvestusmeetodi asemel kasutusele kas õiglase väärtuse või korrigeeritud soetamismaksumuse arvestusmeetodid.

Alates 2003. aastast on Raamatupidamise Toimkonna juhendites olemas kinnisvara investeringuid sätestavad arvestuspõhimõtteid. OÜ MONTENERO on kajastanud neid õiglasel väärtusel

#### Raha

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

#### Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad.

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetamismaksumuse meetodi kohaselt laekumistõenäosusest lähtudes. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäolised laekumata summad puuduvad. Lootusetud nõuded puuduvad

#### 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 kunikasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ( varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikultkulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 640

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Amortisatsiooni arvestamise meetodid.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavuspõhivara seondatud kulusid

### 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 671	999
Arvelduskontod	16 455	19 698
<b>Kokku raha</b>	<b>21 126</b>	<b>20 697</b>

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	14 621	14 473
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>14 621</b>	<b>14 473</b>

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 641	762
Üksikisiku tulumaks	468	291
Sotsiaalmaks	1 163	772
Kohustuslik kogumispension	43	24
Töötuskindlustusmaksed	142	98
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>6 457</b>	<b>1 947</b>

**Lisa 5 Varud**

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	145 277	118 527
<b>Kokku varud</b>	<b>145 277</b>	<b>118 527</b>

**Lisa 6 Materiaalne põhivara**

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
<b>31.12.2009</b>				
<b>Jääkmaksumus</b>	159 779		30 423	190 202
Ostud ja parendused			4 260	4 260
Amortisatsioonikulu			-8 059	-8 059
<b>31.12.2010</b>				
<b>Jääkmaksumus</b>	159 779		26 624	186 403
Ostud ja parendused		1 138 000	61 746	1 199 746
Amortisatsioonikulu		-45 520	-51 512	-97 032
<b>31.12.2011</b>				
<b>Jääkmaksumus</b>	159 779	1 092 480	36 858	1 289 117

## Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	18 000	18 000		
Pikaajalised laenud				
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	1 170 554			1 170 554
<b>Laenukohustused kokku</b>	1 188 554	18 000		1 170 554
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	144 250			144 250
<b>Laenukohustused kokku</b>	144 250			144 250

## Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>16 184</b>	<b>3 555</b>

## Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	21 760	21 730
Osade arv (tk)	3	3

## Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	699 593	453 819
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>699 593</b>	<b>453 819</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>699 593</b>	<b>453 819</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	351 856	283 033
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	347 737	170 786
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>699 593</b>	<b>453 819</b>

## Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	15 103	17
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>15 103</b>	<b>17</b>

## Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	15 550	18 740
Muud	165 719	150 352
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>181 269</b>	<b>169 092</b>

## Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	30 812	28 070
Sotsiaalmaksud	10 576	9 626
Puhkusereserv		
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>41 388</b>	<b>37 696</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

## Aruande digitaalallkirjad

Montenero OÜ (registrikood: 10636928) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI KIKKAS	Juhatuseliige	26.06.2012
CAROL KIKKAS	Juhatuseliige	26.06.2012
TAIVO KIKKAS	Juhatuseliige	26.06.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 567
<b>Kokku</b>	<b>235 013</b>

OÜ Montenero juhatuse ettepanek:

Mitte jaotada aruandeaasta kasum summas 68 567 €

Kasum jätta 2012 a. firma tegevuse laiendamiseks

ja põhivara soetamiseks.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	351856	50.29%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	347737	49.71%	Ei

## Osanikud

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

## Sidevahendid

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