

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Montenero OÜ

registrikood: 10636928

tänavatalu nimi, Madara 33
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10613

maakond: Harju maakond

telefon: 666 4201

faks: 666 4201

e-posti aadress: american@american.ee

veebilehe aadress: www.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
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Kasumi jaotamise ettepanek	14

Tegevusaruanne

Ü MONTENERO põhitegevuseks 2010a. oli ameerika autode hooldus, remont.

2011a. soovime jätkata oma tegevusvaldkonnas.

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

Tegevjuhi tasu 2010a. Oli 66 000.- krooni. Keskmine töötajate arv 6 ning nende palkade

kogusumma oli 439202.- krooni.

Juhatuse ennetähtaegsel vabastamisel hüvitist ei ole ette nähtud.

2010 aastal OÜ MONTENERO realiseerimise nettokäive oli 7 100 719.- krooni.

2011 aastal kavandame realiseerimise nettokäibe tõusu kuni 8 000 000.- krooni.

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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon.

MONTENERO OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2010.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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	323 835	446 661
Nõuded ja ettemaksed	226 455	340 590
Varud	1 854 540	1 654 382
Kokku käibevara	2 404 830	2 441 633
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 916 574	2 976 005
Kokku põhivara	2 916 574	2 976 005
Kokku varad	5 321 404	5 417 638
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	86 077	180 862
Kokku lühiajalised kohustused	86 077	180 862
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 257 021	2 811 888
Kokku pikaajalised kohustused	2 257 021	2 811 888
Kokku kohustused	2 343 098	2 992 750
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	340 000	340 000
Kohustuslik reservkapital	34 000	34 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 050 888	865 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	553 418	1 184 998
Kokku omakapital	2 978 306	2 424 888
Kokku kohustused ja omakapital	5 321 404	5 417 638

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	7 100 719	6 852 554
Muud äritulud	272	306
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 185 936	-2 944 906
Mitmesugused tegevuskulud	-2 645 719	-1 939 095
Tööjõukulud	-589 820	-580 868
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-126 098	-146 920
Muud ärikulud		-56 073
Ärikasum (-kahjum)	553 418	1 184 998
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	553 418	1 184 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	553 418	1 184 998

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	553 418	1 184 998
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 098	146 920
Kokku korrigeerimised	126 098	146 920
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 349	-126 469
Varude muutus	-200 158	-585 018
Kokku rahavood äritegevusest	498 707	620 431
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 667	-2 500 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-66 667	-2 500 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		2 221 844
Saadud laenude tagasimaksed	-554 866	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-554 866	2 221 844
Kokku rahavood	-122 826	342 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	446 661	104 386
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-122 826	342 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	323 835	446 661

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	340 000	34 000	865 890	1 239 890
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 184 998	1 184 998
31.12.2009	340 000	34 000	2 050 888	2 424 888
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			553 418	553 418
31.12.2010	340 000	34 000	2 604 306	2 978 306

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 investeeringuid sätestavad arvestuspõhimõtted. OÜ MONTENERO on kajastanud neid õiglases väärtuse

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad.

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetamismaksumuse meetodi kohaselt laekumiste tõenäosusest 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.

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

Materiaalse põhivara arvele võtmine.

Materiaalse põhivara on vara, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 10 000.- krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid soetamismaksumus on alla 10 000.- krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.Kuldesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused.

Põhivara parendusega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algusest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Tootmispõhivarade amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning kasutusintensiivsus.

Seetõttu kasutatakse tootmispõhivara puhul nii progresseeruvat kui ka regresseeruvat amortisatsioonimeetodit.

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja-määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsetest eeldustest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärad.

Mittetootmislike põhivarade ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usalduväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, mööbel	5
Muud masinad ja seadmed	5

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.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	15 630	154 421
Arvelduskontod	308 205	292 240
Kokku raha	323 835	446 661

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved		289 814
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		7 320
Kokku nõuded ostjate vastu		297 134

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 920	46 438
Üksikisiku tulumaks	4 557	4 818
Sotsiaalmaks	12 078	12 078
Kohustuslik kogumispension	370	
Töötuskindlustusmaksed	1 536	1 536
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 461	64 870

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	1 854 540	1 654 382
Kokku varud	1 854 540	1 654 382

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Jääkmaksumus		555 369	67 556	622 925
Ostud ja parendused	2 500 000			2 500 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 500 000			2 500 000
Amortisatsioonikulu		-146 920		-146 920
31.12.2009				
Jääkmaksumus	2 500 000	408 449	67 556	2 976 005
Ostud ja parendused		66 667		66 667
Muud ostud ja parendused		66 667		66 667
Amortisatsioonikulu		-126 098		-126 098
31.12.2010				
Jääkmaksumus	2 500 000	349 018	67 556	2 916 574

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	2 257 021			2 257 021
Laenukohustused kokku	2 257 021			2 257 021

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud krediidiasutustelt	1 696 888			1 696 888
Muud laenud	1 115 000			1 115 000
Pikaajalised laenud kokku	2 811 888			2 811 888
Laenukohustused kokku	2 811 888			2 811 888

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	55 616	115 992

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	340 000	340 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 100 719	6 852 554
Kokku müügitulu	7 100 719	6 852 554
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Mootorsõidukite hooldus ja remont	4 428 493	4 957 110
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	2 672 226	1 895 444
Kokku müügitulu	7 100 719	6 852 554

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	272	306
Kokku muud äritulud	272	306

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	293 216	378 006
Muud	2 352 503	1 561 089
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 645 719	1 939 095

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	439 202	433 696
Sotsiaalmaksud	150 618	147 172
Puhkusereserv		
Kokku tööjõukulud	589 820	580 868

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Lisa 15 Kasumi jaotamise ettepanek

Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek			
OÜ MONTENERO vaba omakapital 31.detsembril 2010 a. on järgmine (kroonides):			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 050 888	
Kasum aruandeaasta majandustegevusest		553 418	
KASUM KOKKU:		2 604 306	
Osakapital		340 000.- krooni	
Reservkapital		34 000.- krooni	
OÜ MONTENERO juhatus teeb ettepaneku :			
kasum summas 2 604 306.00 krooni jätta jaotamata.			
Kasum jätta 2011a. firma tegevuse laiendamiseks, uue autosalongi avamiseks, põhivara soetamiseks.			

Aruande digitaalallkirjad

Montenero OÜ (registrikood: 10636928) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI KIKKAS	Juhatuse liige	24.05.2011
TAIVO KIKKAS	Juhatuse liige	24.05.2011
CAROL KIKKAS	Juhatuse liige	24.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 050 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	553 418
Kokku	2 604 306
OÜ MONTENERO juhatuse otsus: Mitte jaotada aruandeaasta kasum summas 2 604 306 krooni. Kasum jätta 2011a. firma tegevuse laiendamiseks, uue autokeskuse rajamiseks ja põhivara soetamiseks.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	4428493	62.37%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	2672226	37.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Kikkas	45710230235	Patika küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	114000 EEK
Carol Kikkas	37812290371	Tallinn, Harju maakond, Eesti	112000 EEK
Taivo Kikkas	35805280252	Patika küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	114000 EEK

Sidevahendid

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