

13.11.2001

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE
2001.aasata*Margret Pappel***ALGUS:** 01.01.2001a.
LÕPP: 31.12.2001.a.

ETTEVÕTTE NIMI: OÜ MONTENERO

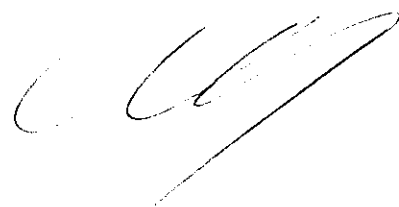
REG. NUMBER: 10636928

AADDRESS: MADARA 33, TALLINN

TELEFON: 666 42 01

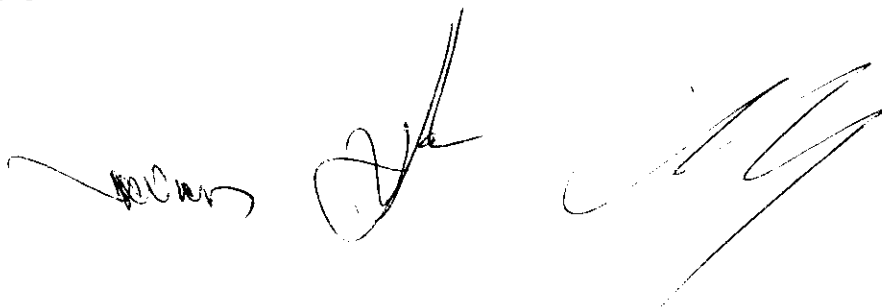
JUHATUSE LIIKMED: TAIVO KIKKAS
HELI KIKKAS
CAROL KIKKAS

TEGEVJUHT: TAIVO KIKKAS



SISUKORD

1. Sisukord.....	2
2. Raamatupidamise aastaaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	3
Juhatuse kinnitus 2001.a. aastaaruandele.....	3
3. 2001.a. Tegevusearuanne.....	4
4. 2001.a. Kasumi jaotamise aruanne.....	4
5. 2001. a. Bilanss.....	5-6
6. 2001.a. Kasumiaruanne.....	7
7. Aastaaruande lisad.....	8-11
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused...	8
Lisa 2 Ostjate laekumata arved.....	8
Lisa 3 Varud.....	8
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine.....	8
Immateriaalne põhivara.....	9
Lisa 5 Pikaajalised kohustused.....	9
Lisa 6 Omakapital.....	9
Lisa 7 Rahavood.....	10
Lisa 8 Maksuvõlad.....	11
Lisa 9 Realisatsiooni netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes.....	11
8. OÜ MONTENERO osanike nimekiri.....	12



Juhatuse deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid vahemikus bilansi kuupäevast 31. detsember 2001 kuni aruande koostamise päevani 13. märts 2002.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamisetava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatavaid varasid ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik aruandeperioodil toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud.

Juhatuse hinnangul on äriühing OÜ MONTENERO jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse kinnitus 2001.a raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ MONTENERO 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust aastaaruande kinnitamise päeval 13.03.2002.a.

Taivo Kikkas
Juhatuse liige
Tegevjuht



Heli Kikkas
Juhatuse liige



Carol Kikkas
Juhatuse liige



2001.aasta tegevusaruanne

OÜ MONTENERO põhitegevus 2001.a. oli Ameerika autode hooldus, remont ja varuosade müük.

2002.a. soovime jätkata oma tegevusvaldkonnas.

Juhatuse esimeses on ka ühtlasi äriühingu tegevjuhiks.

Tegevjuhi tasu 2001.a. oli 21 600 krooni. Keskmise töötajate arv 1 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 21 600.00 krooni.

2001.aasta kasumi jaotamise otsus

OÜ MONTENERO juhatus teeb ettepaneku üldkoosolekule 2001. aasta kasum jaotada järgmiselt,

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 19 919.00 krooni
2. jaotamata kasum – 356 377.00 krooni

2001 .a. lõpetas OÜ Montenero kasumiga , mis moodustas 398 376.- krooni (kolmsada üheksakümmend kaheksa tuhat kolmsada seitsekümmend kuus krooni ja 00 senti).

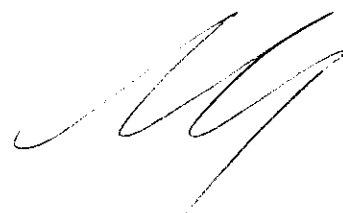
Osanike nimekiri seisuga 31.12.2001

Taivo Kikkas, Isikukood: 35802280252
Elukoht: Rae vald, Harjumaa
Osalus: 13 400.- krooni

Heli Kikkas, Isikukood: 45710230235
Elukoht: Rae vald, Harjumaa
Osalus: 13 400.- krooni

Carol Kikkas, Isikukood: 37812290371
Elukoht: Rae vald, Harjumaa
Osalus: 13 200.- krooni





BILANSS 2001.a.

AKTIVA

	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
KÄIBEVARA		
1. Raha ja pangakontod		
Kassa	3 728.00	276.00
Pank	7 011.00	3 842.00
Raha ja pangakontod kokku	10 739,00	4 118,00
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	41 207.00	37 969.00
Nõuded ostjate vastu kokku	41 207,00	37 969,00
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0.00	15 260.00
Muud ettemaksud tulevaste perioodide kulud	0.00	3 300.00
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	0,00	18 560,00
5. Varud		
Ostetud kaubad müügiks	694 767.00	148 491.00
Varud kokku	694 767,00	148 491,00
KÄIBEVARA KOKKU	746 713,00	209 138,00
PÕHIVARA		
6. Materiaalne põhivara		
Muu inventar, tööriistad ja muud	49 412.00	0.00
Akumuleeritud põhivara kulum	-5 598.00	0.00
Materiaalne põhivara kokku	43 814,00	0,00
7. Immateriaalne põhivara		
Kapitaliseeritud asutamisväljaminekud	54 045.00	67 558.00
Immateriaalne põhivara kokku	54 045,00	67 558,00
PÕHIVARA KOKKU	97 859,00	67 558,00
AKTIVA KOKKU	844 572,00	276 696,00

PASSIVA

KOHUSTUSED	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
7. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	73 896,00	39 598,00
Võlad hankijatele kokku	73 896,00	39 598,00
8. Maksuvõlad	3 371,00	618,00
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	77 267,00	40 216,00
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
10. Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	356 377,00	223 928,00
Pikaajalised võlakohustused kokku	356 377,00	223 928,00
PIKAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	356 377,00	223 928,00
KOHUSTUSED KOKKU	433 644,00	264 144,00
OMAKAPITAL		
11. Osakapital nominaalväärtuses	40 000,00	40 000,00
12. Kohustuslik reservkapital	0,00	0,00
12. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 448,00	-27 448,00
13. Aruandeaasta kasum (kahjum)	398 376,00	0,00
OMAKAPITAL KOKKU	410 928,00	12 552,00
PASSIVA KOKKU	844 572,00	276 696,00

KASUMIARUANNE

01.01.2001.a - 31.12.2001.a.

SKEEM 1

	Aruande perioodil	Eelneval perioodil
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	1 320 294,00	400 282,00
4. Muud äritulud	103,00	2 127,00
KOKKU ÄRITULUD	1 320 397,00	402 409,00
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore, materjal: Müüdnud kaubad	524 989,00	195 825,00
6. Mitmesugused tegevuskulud:		
Majanduskulud	152 520,00	55 402,00
Kommunikatsioonikulud	46 575,00	80 392,00
Rendikulu	93 360,00	75 293,00
Transpordikulud	649,00	9 483,00
Tolliteenused	200,00	700,00
Pangateenused	2 226,00	1 723,00
Reklaamikulud	15 040,00	2 972,00
Audiitoritasud	0,00	0,00
Remondikulud	38 514,00	489,00
Mitmesugused tegevuskulud kokku:	349 084,00	226 454,00
7. Tööjõu kulud:		
Palgakulu	21 600,00	5 600,00
Sotsiaalmaks	7 194,00	1 848,00
Tööjõu kulud kokku:	28 794,00	7 448,00
8. Kulum		
Põhivara kulum	5 598,00	0,00
Immateriaalse põhivara kulum	13 511,00	0,00
Kulum kokku:	19 109,00	0,00
9. Muud ärikulud:		
Kahjum valuutakursi muutusest	45,00	130,00
Muud ärikulud kokku:	45,00	130,00
KOKKU ÄRIKULUD	922 021,00	429 857,00
ÄRIKASUM (- KAHJUM)	398 376,00	-27 448,00
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	398 376,00	-27 448,00
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (- KAHJUM)	398 376,00	-27 448,00

AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2001. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. a jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi valitsuse ja Rahandusministri määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused.

2001. majandusaasta tulemi kirjendamiseks aruannetes on kooskõlas EV Raamatupidamise Seadusega kasutatud skeemi nr. 1.

Lisa 2. Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Varud

Varude jäägid on hinnatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil. Varusid allahinnatud ei ole.

Lisa 4. Põhivara

	Inventar	Akumuleeritud kulum
Aasta alguses	0.00	0.00
Soetamine	49 412.00	-
Müük	-	-
Mahakandmine	-	-
Aasta lõpuks	49 412.00	-5 598.00

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni. Amortisatsioonimäär on 20% aastas. Põhivahendi amortisatsioonimäära tema kasutusea jooksul ei muudeta.

Immateriaalne põhivara

	Soetusmaksumus	Kulum	Aasta lõpuks
Asutamisväljaminekud	67 558.00	13 513.00	54 045.00

Kapitaliseeritud asutamisväljaminekud amortiseeritakse 5 aasta jooksul. Siin on näidatud firma asutamisega seotud väljaminekud.

Lisa 5. Pikaajalised kohustused

Laenu andja	Saldo	Tähtaeg	Intress
Taivo Kikkas	356 377.00	Tähtajatu	0%

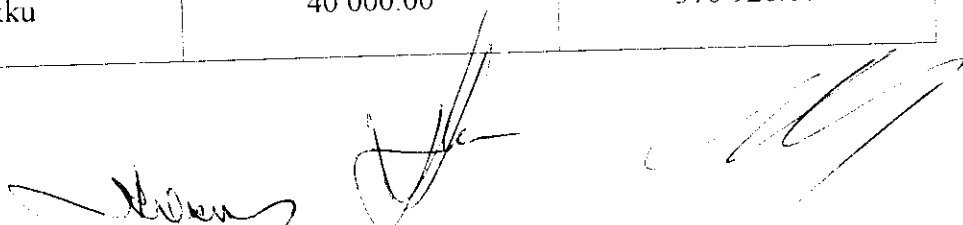
Lisa 6. Omakapital

OÜ Montenero osakapital on 40 000.00 krooni (nelikümmend tuhat EEKi ja 00 senti), millest

- 33,5 % kuulub Kikkas Taivole; 13 400 - krooni
- 33,5 % kuulub Kikkas Helile; 13 400,- krooni
- 33,0 % kuulub Kikkas Carolile 13 200.- krooni

Omakapitali liikumise aruanne:

	Osakapital	Eelmiste perioodide kasum/ kahjum
Aruandeaasta algus	40 000.00	-27 448.00
Aruandeaasta kasum/kahjum		398 376.00
Kokku	40 000.00	370 928.00



Lisa 7. Rahavoogude aruanne

	Arande perioodil	Eelneval perioodil
A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
1. Puhaskasum	398 376,00	-27 448,00
2. Põhivara amortisatsioon	19 109,00	0,00
6. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Nõuded ostjate vastu	-3 237,00	-37 969,00
Varud	-546 276,00	-148 491,00
Võlakohustused	132 449,00	223 928,00
Võlad hankijatele	34 299,00	39 598,00
Maksuvõlad	2 753,00	618,00
Maksude ettemaksed	15 260,00	-15 260,00
Muud ettemaksud tulevaste per.kulud	3 300,00	-3 300,00
Kokku	56 033,00	31 676,00
B. Rahavoog aruandeaasta investeringutest		
5. Seadmete ostmisel makstud summad	-49 412,00	0,00
6. Immateriaalne põhivara	0,00	-67558,00
Kokku	-49 412,00	-67 558,00
C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	0,00	40 000,00
Kokku	0,00	40 000,00
Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C)	6 621,00	4 118,00
E. Ettevõtte rahajäägi muutus		
1. Kassa ja pangakonto jääk 01.01.2001	4 118,00	0,00
2. Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2001	10 739,00	4 118,00
Kokku	6 621,00	4 118,00

Lisa 8. Maksuvõlad

Bilansis seisuga 31.12.2001.a.on maksuvõlad :

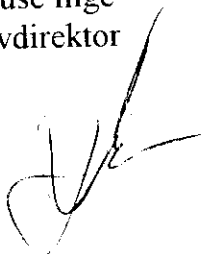
Käibemaks	2 453,00 krooni
Sotsiaalmaks	660,00 krooni
Tulumaks	258,00 krooni

Lisa 9. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes

RIIK	TEGEVUSALA	SUMMA KOKKU
Eesti Vabariik	Autode remondi- ja hooldustööd	1 320 294.00

Allkirjad:

Taivo Kikkas
Juhatus liige
Tegevdirektor



Heli Kikkas
Juhatus Liige



Carol Kikkas
Juhatus liige



Audiitori järeldusotsus OÜ Montenero osanikele

Oleme kontrollinud **OÜ Montenero** (reg.nr.10636928, Tallinna Äriregister, aadress Madara 33 Tallinn 10163) **31.12.2001. a** lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud olulisemad näitajad.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis algas 01.01.2001. ja lõppes 31.12.2001. finantstulemuseks **398 376 (kolmsada üheksakümmend kaheksa tuhat kolmsada seitsekümmend kuus) EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2001.a seisuga 844 572 (kaheksasada nelikümmend neli tuhat viissada seitsekümmend kaks) EEK**, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta **kasumit** ja finantsseisundit seisuga **31.12.2001.a**

12.märtsil 2002.a,Tallinnas

AMC AMARIS AS (reg.kood 10068803)

Vannutatud audiitor

KATRIN KAASIK

tunnistus nr.111 02.12.1991Tel.(0)6446303



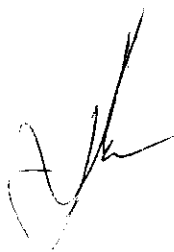
**OÜ Montenero osanike nimekiri seisuga 13. märts 2002.a.
(raamatupidamise aastaaruande kinnitamise päeval)**

Taivo Kikkas, Isikukood: 35802280252
Elukoht: Rae vald, Harjumaa
Osalus: 13 400.- krooni

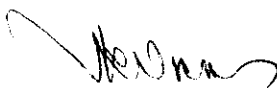
Heli Kikkas, Isikukood: 45710230235
Elukoht: Rae vald, Harjumaa
Osalus: 13 400.- krooni

Carol Kikkas, Isikukood: 37812290371
Elukoht: Rae vald, Harjumaa
Osalus: 13 200.- krooni

Taivo Kikkas
Juhatuse liige
Tegevjuht



Heli Kikkas
Juhatuse liige



Carol Kikkas
Juhatuse liige

