

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Cardik

registrikood: 10822140

tänava/talu nimi, Mäimäe talu

maja ja korteri number:

küla: Ruhve küla

vald: Laimjala vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94423

telefon: +372 5044870

e-posti aadress: marika@aristata.ee, kaido@trev2.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

OÜ Cardik aruandeperioodi müügitulu oli 283 676 krooni ning majandusaasta lõpetati 52 040 kroonise kahjumiga. Ettevõtte müügitulud vähenesid võrreldes eelmise majandusaastaga 187 311 krooni võrra. Aruandeaastal soetati materiaalseid põhivarasid 40 000 krooni eest ning põhivarade soetust finantseeriti omavahenditest.

2010. aastal kuulus OÜ Cardik juhatusse üks liige, juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	103 610	127 523	2
Nõuded ja ettemaksed	423 654	422 106	3,4,5
Varud	16 087	12 000	
Kokku käibevara	543 351	561 629	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	916 943	974 853	6
Kokku põhivara	916 943	974 853	
Kokku varad	1 460 294	1 536 482	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 165 200	1 235 000	
Võlad ja ettemaksed	99 175	53 523	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	1 264 375	1 288 523	
Kokku kohustused	1 264 375	1 288 523	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 959	589 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 040	-385 181	
Kokku omakapital	195 919	247 959	
Kokku kohustused ja omakapital	1 460 294	1 536 482	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	283 676	470 987	10
Muud äritulud	0	8	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-190 042	-429 087	11
Mitmesugused tegevuskulud	-49 193	-84 737	12
Tööjõukulud	-6 304	-80 200	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-89 534	-254 679	6
Muud ärikulud	-698	-7 660	13
Ärikasum (-kahjum)	-52 095	-385 368	
Finantstulud ja -kulud	55	187	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-52 040	-385 181	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 040	-385 181	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-52 095	-385 368	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	89 534	254 679	
Kokku korrigeerimised	89 534	254 679	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 550	218 466	3
Varude muutus	-4 087	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 652	-281 651	7
Laekunud intressid	55	187	14
Muud rahavood äritegevusest	5 278	219 865	
Kokku rahavood äritegevusest	85 887	26 178	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 000	-40 761	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 000	-40 761	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-69 800	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-69 800	0	
Kokku rahavood	-23 913	-14 583	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	127 523	142 106	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 913	-14 583	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 610	127 523	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	369 275	413 275
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-385 181	-385 181
Muud muutused omakapitalis			219 865	219 865
31.12.2009	40 000	4 000	203 959	247 959
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-52 040	-52 040
31.12.2010	40 000	4 000	151 919	195 919

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cardik 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Cardik kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

OÜ Cardik rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasutatav amortisatsiooni arvestusmeetod – lineaarne.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000 kr

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja makstakse.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele.

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.

Lisainformatsioon

Kohustuste arvestus

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	909	0
Arvelduskontod	102 701	127 523
Kokku raha	103 610	127 523

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	351 912	330 543
Ostjatelt laekumata arved	351 912	330 543
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71 436	90 370
Ettemaksed	0	1 193
Muud lühiajalised nõuded	306	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	423 654	422 106

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	351 912	330 543
Kokku nõuded ostjate vastu	351 912	330 543

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	71 436	90 370	
Üksikisiku tulumaks			465
Sotsiaalmaks			1 516
Töötuskindlustusmaksed			193
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71 436	90 370	2 174

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	1 973 965	12 080		1 986 045	173 622	2 159 667
Akumuleeritud kulum	-820 580	-3 984		-824 564	-146 332	-970 896
Jääkmaksumus	1 153 385	8 096		1 161 481	27 290	1 188 771
Ostud ja parendused	30 000		10 761	40 761		40 761
Muud ostud ja parendused	30 000		10 761	40 761		40 761
Amortisatsioonikulu	-237 826	-3 984	-1 790	-243 600	-11 079	-254 679
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-64 387	-64 387
Muud muutused					64 387	64 387
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 003 965	12 080	10 761	2 026 806	109 235	2 136 041
Akumuleeritud kulum	-1 058 406	-7 968	-1 790	-1 068 164	-93 024	-1 161 188
Jääkmaksumus	945 559	4 112	8 971	958 642	16 211	974 853
Ostud ja parendused	40 000			40 000		40 000
Amortisatsioonikulu	-75 567	-3 984	-2 148	-81 699	-7 835	-89 534
Muud muutused					-8 376	-8 376
31.12.2010						
Soetusmaksumus	2 043 965	12 080	10 761	2 066 806	91 524	2 158 330
Akumuleeritud kulum	-1 133 973	-11 952	-3 938	-1 149 863	-91 524	-1 241 387
Jääkmaksumus	909 992	128	6 823	916 943	0	916 943

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	61 612	11 675
Võlad töövõtjatele	37 563	37 370
Maksuvõlad	0	2 174
Muud võlad	0	2 304
Dividendivõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	99 175	53 523

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tarnijatele tasumata arved	61 612	11 675
Kokku võlad tarnijatele	61 612	11 675

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	0	4 000
Aruandvad isikud	37 563	33 370
Kokku võlad töövõtjatele	37 563	37 370

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	283 676	470 987
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	283 676	470 987
Kokku müügitulu	283 676	470 987
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Tulud ehitustegevusest	0	232 950
Tulu kaeve- ja mullatöödest	0	34 600
Tulud auto rendist	232 040	192 000
Tulud tehnika rendist	0	11 437
Tulud teenuste müügist	51 636	0
Kokku müügitulu	283 676	470 987

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	190 042	429 087
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	190 042	429 087

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	1 495	5 214
Koolituskulud	0	3 390
Muud	47 698	76 133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 193	84 737

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kulutused äripartnerite vastuvõtmisele	698	7 474
Muud	0	186
Kokku muud ärikulud	698	7 660

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	55	187
Intressitulu hoiustelt	55	187
Kokku finantstulud ja -kulud	55	187

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	4 690	59 899
Sotsiaalmaksud	1 614	20 301
Kokku tööjõukulud	6 304	80 200
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ Cardik ei ole 2010. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Seotud osapooltega tehinguid ei tehtud.

Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Cardik alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Cardik (registrikood: 10822140) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KAUP	Juhatuse liige	29.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 040
Kokku	151 919
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	151 919
Kokku	151 919

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 040
Kokku	151 919
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	151 919
Kokku	151 919

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	232040	81.80%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	51636	18.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Kaup	35902160392	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044870
E-posti aadress	kaido@trev2.ee
E-posti aadress	marika@aristata.ee