

22-03-2001
14763
Pru

Sisukord

1. Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
2. Juhatuse deklaratsioon	4
3. Tegevusaruanne 2000	5
4. Majandusaasta kasumi jaotamise otsus	5
5. Audiitori järeldusotsus	6
6. OÜ Mardikivi 2000.a. raamatupidamise aastaaruanne	7
Raamatupidamisbilanss	7
Kasumiaruanne	8
7. Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
7.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamis- alused	9
7.2 Varud	10
7.3 Materiaalne põhivara	10
7.4 Kasutusrent	10
7.5 Rahakäibe aruanne	11
7.6 Omakapitali liikumine	12
7.7 Maksud	12
7.8 Neto realiseerimiskäive	12
7.9 Bilansipäeva järgsed sündmused	13
8. Osanike nimekiri	14

II Juhatuse deklaratsioon

Võimalikult täpne
koostamise kuupäev
2001.03.20

22-03-2001

.....

OÜ Mardikivi juhatus on koostanud majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse nõuetest ning järgitud hea raamatupidamistava nõudeid.

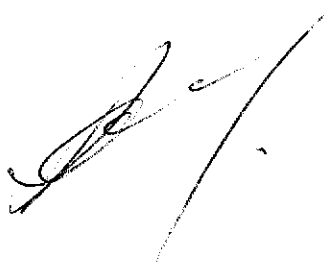
Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osühingu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemusi.

Aruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2000 ja aruande koostamispäeva 20.03.2001 vahemikul.

Juhatuse hinnangul on OÜ Mardikivi jätkuvalt tegutsev.

Rein Rosenberg
Juhataja



OÜ Mardikivi

III Tegevusaruanne

OÜ Mardikivi asutati 1999.a. OÜ Mardikivi põhitegevus oli 2000.a. renditeenused ja kaubandus. Aasta müügi netokäive oli 644 301 krooni, mis on 640770 krooni rohkem võrreldes 1999.aastaga. Tegevust laiendati renditeenuste arvelt. Põhilise osa realiseerimise netokäibest moodustavad kontorihoones asuva saali rendimaksud. 2001.aastal planeeritakse jätkata käesolevat tegevust, muuta efektiivsemaks kohvikute keti tööd. Loomisel on osakond Võrus, kus hakatakse tegelema kinnisvara- ja tavanditeenustega.

2000.a. oli OÜ Mardikivi töötajate arv keskmiselt kuus, palgakulu kokku 120639,- krooni, sealhulgas juhatuse tasud 51400,- krooni.

OÜ Mardikivi

Väljavõtte juhatuse
koosoleku protokollist
nr 3

IV Majandusaasta kasumi jaotamise otsus

1. 1999.a. jaotamata kahjumi jääk seisuga 31.12.2000.a. -33762,-
2. 2000. aasta kasum 35031,-
3. Vastavalt äriseadustiku nõudele kantakse reservkapitali 1/20 puhaskasumist, ülejääk kasutatakse eelmise aasta kahjumi katmiseks.
4. Kasumi jaotamine
 - 4.1 Eraldised reservkapitali 1752,-
 - 4.2 Kahjumi katmiseks 33279,-
 - Elmiste aastate kahjumi jääk pärast 2000.a. aruande kinnitamist -483,-

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OÜ Mardikivi omanikele

Olen kontrollinud OÜ Mardikivi 31.12.2000 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruandeaasta finantstulemuseks 35 031 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000 109 161 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Mardikivi majandusaasta tulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.a.

Tartus, 20.03.2001.a.



Anu Harak
Vannutatud audiitor

VI OÜ Mardikivi raamatupidamise 2000.a. aastaaruanne

2000.03.22

22-03-2001

Raamatupidamibilanss

	31.12.00	31.12.99
Aktiva (vara)		
<u>Käibevara</u>		
Raha ja pangakontod	46407	4734
Ostjatelt laekumata arved	585	
Muud lühiajalised nõuded		5504
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed	1	
Tulevaste perioodide kulud	7768	
<u>Varud</u>		
Ostetud kaubad müügiks	45318	3436
Käibevara kokku	100079	13674
 <u>Põhivara</u>		
Masinad ja seadmed	9492	
Akumuleeritud põhivara kulum	410	
Põhivara kokku	9082	
 Aktiva (vara) kokku	109161	13674
 Passiva (kohustused ja omakapital)		
<u>Lühiajalised kohustused</u>		
Ostjate (tellijate) ettemaksed	25	
Hankijatele tasumata arved	22514	4691
Maksuvõlad	19550	2745
Võlad töövõtjatele	25803	
Lühiajalised kohustused kokku	67892	7436
<u>Omakapital osaühingus</u>		
Osakapital nominaalväärtuses	40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-33762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35031	-33762
Omakapital kokku	41269	6238
 Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	109161	13674

OÜ Mardikivi

Kasumiaruanne

	2000.a.	1999.a.
Äritulud		
1.Realiseerimise netokäive	644301	3531
2.Valmis- ja lõpetamata toodangu varude muutus		
3.Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	1738	
4.Muud äritulud		
Äritulud kokku	646039	3531
Ärikulud		
5. Kaubad, toore,materjal ja teenused	68195	1186
6. Mitmesugused tegevuskulud	353212	17123
7. Tööjõu kulud		
a) palgakulu	143743	14286
b) sotsiaalmaksud	47436	4714
Kokku 7. osa	191179	19000
8. Kulum	410	
9. Muud ärikulud	804	422
Ärikulud kokku	613800	37732
Ärikasum	32239	-34201
10. Finantstulud		
muud intressi- ja finantstulud	2792	16
11. Finantskulud		
Kasum (kahjum) majandustegevusest	35031	-33762
12. Erakorralised tulud		
13. Erakorralised kulud		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35031	-33762
14. Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	35031	-33762

OÜ Mardikivi

Lisa 1

VII Raamatupidamise aastaaruande lisad

22-09-2000

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Aruande koostamisel on võetud aluseks ERS-is esitatud põhimõtted. Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Mardikivi kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahana kajastame bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on võetud aluseks ERS 6, s.t. iga nõuet on hinnatud eraldi. Nõuded mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varude hindamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Tulumaksukulu kasumiaruandes on arvestatud lähtuvalt eeskirjadest.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2000.

Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Reservkapitali eraldamisel on lähtutud äriseadustiku nõuetest, seega eraldati 5 % jaotatavast kasumist.

1. 2000. a. majandusaastal
 2. 2000. a. majandusaastal
 3. 2000. a. majandusaastal
 4. 2000. a. majandusaastal
 5. 2000. a. majandusaastal
 6. 2000. a. majandusaastal
 7. 2000. a. majandusaastal
 8. 2000. a. majandusaastal
 9. 2000. a. majandusaastal
 10. 2000. a. majandusaastal
 11. 2000. a. majandusaastal
 12. 2000. a. majandusaastal
 13. 2000. a. majandusaastal
 14. 2000. a. majandusaastal
 15. 2000. a. majandusaastal
 16. 2000. a. majandusaastal
 17. 2000. a. majandusaastal
 18. 2000. a. majandusaastal
 19. 2000. a. majandusaastal
 20. 2000. a. majandusaastal
 21. 2000. a. majandusaastal
 22. 2000. a. majandusaastal
 23. 2000. a. majandusaastal
 24. 2000. a. majandusaastal
 25. 2000. a. majandusaastal
 26. 2000. a. majandusaastal
 27. 2000. a. majandusaastal
 28. 2000. a. majandusaastal
 29. 2000. a. majandusaastal
 30. 2000. a. majandusaastal
 31. 2000. a. majandusaastal
 32. 2000. a. majandusaastal
 33. 2000. a. majandusaastal
 34. 2000. a. majandusaastal
 35. 2000. a. majandusaastal
 36. 2000. a. majandusaastal
 37. 2000. a. majandusaastal
 38. 2000. a. majandusaastal
 39. 2000. a. majandusaastal
 40. 2000. a. majandusaastal
 41. 2000. a. majandusaastal
 42. 2000. a. majandusaastal
 43. 2000. a. majandusaastal
 44. 2000. a. majandusaastal
 45. 2000. a. majandusaastal
 46. 2000. a. majandusaastal
 47. 2000. a. majandusaastal
 48. 2000. a. majandusaastal
 49. 2000. a. majandusaastal
 50. 2000. a. majandusaastal
 51. 2000. a. majandusaastal
 52. 2000. a. majandusaastal
 53. 2000. a. majandusaastal
 54. 2000. a. majandusaastal
 55. 2000. a. majandusaastal
 56. 2000. a. majandusaastal
 57. 2000. a. majandusaastal
 58. 2000. a. majandusaastal
 59. 2000. a. majandusaastal
 60. 2000. a. majandusaastal
 61. 2000. a. majandusaastal
 62. 2000. a. majandusaastal
 63. 2000. a. majandusaastal
 64. 2000. a. majandusaastal
 65. 2000. a. majandusaastal
 66. 2000. a. majandusaastal
 67. 2000. a. majandusaastal
 68. 2000. a. majandusaastal
 69. 2000. a. majandusaastal
 70. 2000. a. majandusaastal
 71. 2000. a. majandusaastal
 72. 2000. a. majandusaastal
 73. 2000. a. majandusaastal
 74. 2000. a. majandusaastal
 75. 2000. a. majandusaastal
 76. 2000. a. majandusaastal
 77. 2000. a. majandusaastal
 78. 2000. a. majandusaastal
 79. 2000. a. majandusaastal
 80. 2000. a. majandusaastal
 81. 2000. a. majandusaastal
 82. 2000. a. majandusaastal
 83. 2000. a. majandusaastal
 84. 2000. a. majandusaastal
 85. 2000. a. majandusaastal
 86. 2000. a. majandusaastal
 87. 2000. a. majandusaastal
 88. 2000. a. majandusaastal
 89. 2000. a. majandusaastal
 90. 2000. a. majandusaastal
 91. 2000. a. majandusaastal
 92. 2000. a. majandusaastal
 93. 2000. a. majandusaastal
 94. 2000. a. majandusaastal
 95. 2000. a. majandusaastal
 96. 2000. a. majandusaastal
 97. 2000. a. majandusaastal
 98. 2000. a. majandusaastal
 99. 2000. a. majandusaastal
 100. 2000. a. majandusaastal

OÜ Mardikivi

Lisa 2 Varud

2000.a. majandusaastal soetati varusid 41882,- krooni eest. Varude hindamisel on kasutatud FIFO meetodit. Varude allahindlust aruandeaastal ei tehtud.

OÜ Mardikivi

Lisa 3 Materiaalne põhivara

Aruandeaastal soetati põhivara 9492,- krooni eest.

1. Arvuti soetusmaksumusega 4407,- krooni;
2. Koopiamasin soetusmaksumusega 5085,- krooni.

Amortisatsiooni arvestati põhivaralt kokku 410,- krooni.

Rakendatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit. Amortisatsiooni arvutatakse kord kuus. Põhivarana kajastatakse vara maksumusega üle 4100,- krooni ja kasutuseaga üle 1 aasta.

Materiaalset põhivara alla ei hinnatud.

OÜ Mardikivi

Lisa 4 Kasutusrent

OÜ Mardikivi on rentnik järgmiste varade osas:

Rendi objekt	Rendileandja	2000.a. makstud rent
Kontorihoone Tartus	EE ROSENBERG	173418
Harukontor Tallinnas	EE ROSENBERG	21000
AS ELC kohvikud Tartus, Pärnus ja Jõhvis	AS ELC	9000
Kioskiautomaat	Estomatic OÜ	18384
Kohviautomaat	Estomatic OÜ	8100
Kokku		229902

OÜ Mardikivi

Lisa 5 Rahakäibe aruanne

A	Rahakäive äritegevusest	31.12.00	31.12.99
	Aruandeaasta kasum	35031	-33762
	Amortisatsioon	410	
	Kokku	35441	-33762
	 Ostjatelt laekumata arved	-585	0
	Varud	-41882	-3436
	Ettemakstud tulevaste per kulud	-7769	
	Muud lühiajalised nõuded	5504	-5504
	Kokku	-44732	-8940
	 Ostjate ettemaksed	25	
	Hankijatele tasumata arved	17822	4691
	Maksuvõlad	16806	2744
	Viitvõlad	25803	
	Kokku	60456	7436
	 Kokku A	51165	-35266
 B	Rahakäive investeerimisest		
	Põhivara ostmine	-9492	
	Kokku B	-9492	0
 C	Rahakäive finantseerimisest		
	Kokku C	0	0
	 Kokku A+B+C	41673	-35266
	Raha muutus bilansis	41673	-35266

22-03-2000

OÜ Mardikivi

Lisa 6 Omakapitali liikumine

Omakapitali osas aruandeaastal muutusi ei olnud. Aruandeaasta puhaskasum oli 35031,- krooni.

OÜ Mardikivi

Lisa 7 Maksud

Maksuvõlad seisuga 31.12.2000.a.

Ettevõtte tulumaksu kohustus 01.01.2000.a. 0,- krooni

	31.12.00		Sealhulgas (veerust 3)	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Viivised	Trahvid
1	2	3	4	5
Käibemaks	0	7520	0	0
Sotsiaalmaks	0	9598	0	0
Isiku tulumaks	0	2432	0	0
Kokku	0	19550	0	0

OÜ Mardikivi

Lisa 8 Neto realiseerimiskäive

OÜ Mardikivi on 2000.a. kaupade ja teenuste ekspordiga ei tegelenud.

OÜ Mardikivi realiseerimise netokäive jaguneb toodete ja tegevusalade viisi järgnevalt:

	1999.a.	2000.a.
Spordijalatsid	3531	23767
Baaris müüdud ostukaup		67100
Köögi rent		8197
Saali rent		504237
Baaride rent		30000
Haagise rent		11000
Kokku	3531	644301

OÜ Mardikivi

Lisa 9

Bilansipäeva järgsed sündmused

Jaauaris 2001 võeti viieks aastaks AS- lt Hansa Liising Eesti kasutusrendile sõiduauto Hyundai Accent LC GL. Kasutusrendi leping lõpeb 30.01.2006.a.

Kasutusrendi makse summa suurus aastas on 31133,- krooni. Tasutakse ka kohustuslikku sõidukikindlustuse makset 5882,- krooni aastas.

OÜ Mardikivi



Osanike nimekiri

OÜ Mardikivi 100 %-ne osanik on eraisik Rein Rosenberg.

Rein Rosenberg'i andmed:

- | | | |
|----|-----------------|----------------|
| 1) | isikukood | 34909142742 |
| 2) | aadress | Kesa 42 Tartu |
| 3) | osa nimiväärtus | 40000,- krooni |

22-03-2001

OÜ Mardikivi

I 2000.a. Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Mardikivi juhatus on koostanud majandusaasta aruande.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb juhatuse deklaratsioonist, tegevusaruandest, audiitori järelalusotsusest, 2000.a. kasumi jaotamise otsusest ja raamatupidamise aruandest.

2000.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Mardikivi osanike üldkoosolek 20.03.2001 protokoll nr 3.

Juhataja allkirjastas 2000.a. majandusaasta aruande 22.03.2001.a.

Rein Rosenberg
Juhataja

