

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: **osaühing MARDISOO**

registrikood: 11072706

tänava/talu nimi, **Mardi talu**

maja ja korteri number:

küla: **Liivi küla**

vald: **Kullamaa vald**

maakond: **Lääne maakond**

postisihtnumber: 90701

telefon: +372 5019639, +372 6778277

e-posti aadress: info@mardisoo.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Võlad tarnijatele	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Muud võlad	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 31.12.2012 lõppenud majandusaastale

OÜ Mardisoo on asutatud augustis 2004 ja kantud äriregistrisse 06.10.2004 Nr. 11072706 all.

OÜ Mardisoo põhitegevusteks on Veevarustus-ja kanalisatsioonitööde projekteerimine ning ehitamine

2007 aastal soetas firma pangalaenu traktori Wiedemann, omavahenditest sõiduauto ja soojaku.

2008 aastal soetas firma traktori Neuson , Roxon-tüüpi hüdrovasara ja spetsiaalse järelkäru traktorite transpordiks.

2010 aastal soetas firma omavahenditest traktori transpordiks (ja varguste ärahoidmiseks) suure kinnise kaubiku WV MAN ja kanalisatsioonitöödel kasutatava pumba. Traktorile Weidemann valmistasime ise lumesaha ja talvel saime lumekoristusteenust pakkuda mitmetele korteriühistutele. Fimal on täna kõik võimalused Harjumaa piires pea kõikide kaevetööde teostamiseks. MASU siiski tegi oma töö ja meie töömaht langes võrreldes 2009 aastaga ca poole võrra.

2012 aastal suutsime oma eelmisel aastal võetud plaani täita minimaalselt ning suurendasime käivet, arendasime müügitööd ja selle tulemusi ootame ehk ennekoike 2013.

2013 aasta plaaniks on veelgi käivet kasvatada. Rõhuasetus pikemas plaanis on olemasoleva masinapargi suurem ja ühtlasem kasutus.

Juhatuses on 2 liiget, Allan Tiitsmann töötasuga 2012 aastal 3022 ja Tanel Tiitsmann 1434 eurot nettona

Keskmine töötajate arv oli 2012.a. 4 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne

Aastaaruanne on koostatud Eestis registreeritud ettevõtte OÜ Mardisoo kohta.

OÜ Mardisoo raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Mardisoo juhatus kiitis käesoleva aastaaruande heaks 30.Juunil 2013

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Mardisoo juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Mardisoo 2012 aasta raamatupidamise aastaaruande eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on kooskõlas raamatupidamise seaduse ja Eestis kehtiva hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Mardisoo finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2013 vahemikul.

OÜ Mardisoo on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 429	488
Nõuded ja ettemaksed	9 944	7 064
Varud	0	760
Kokku käibevara	12 373	8 312
Põhivara		
Materiaalne põhivara	20 425	29 296
Kokku põhivara	20 425	29 296
Kokku varad	32 798	37 608
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	27 563	32 753
Võlad ja ettemaksed	15 052	8 032
Kokku lühiajalised kohustused	42 615	40 785
Kokku kohustused	42 615	40 785
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 500	4 000
Ülekurss	63 595	49 095
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-56 272	-42 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 640	-13 316
Kokku omakapital	-9 817	-3 177
Kokku kohustused ja omakapital	32 798	37 608

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	43 417	42 792
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-20 408	-18 489
Brutokasum (-kahjum)	23 009	24 303
Turustuskulud	-42 088	-33 850
Üldhalduskulud	-2 282	-1 817
Muud äritulud	1 331	290
Muud ärikulud	-273	-768
Ärikasum (kahjum)	-20 303	-11 842
Finantstulud ja -kulud	-1 166	-1 474
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 469	-13 316
Tulumaks	-171	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 640	-13 316

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-20 303	-11 842
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 985	10 111
Kokku korrigeerimised	9 985	10 111
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 880	-4 561
Varude muutus	760	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 020	0
Makstud intressid	-1 166	-1 475
Makstud ettevõtte tulumaks	-171	0
Kokku rahavood äritegevusest	-6 755	-7 767
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 114	-602
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 114	-602
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 510	13 013
Saadud laenude tagasimaksed	-5 700	-4 918
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 810	8 095
Kokku rahavood	1 941	-274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	488	762
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 941	-274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 429	488

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 196		320	-42 956	-39 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-13 316	-13 316
Emiteeritud osakapital	320		-320		0
Muud muutused omakapitalis	484	49 095			49 579
31.12.2011	4 000	49 095	0	-56 272	-3 177
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	4 000	49 095		-56 272	-3 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-21 640	-21 640
Emiteeritud osakapital	500				500
Muud muutused omakapitalis		14 500			14 500
31.12.2012	4 500	63 595		-77 912	-9 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepohise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapohised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nouete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt toenäoliselt laekuvatest summadest. Nouete hindamisel on vaadeldud iga nouet eraldi. Nouded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. Välisvaluutas fikseeritud nouded ostjate vastu hinnatakse ümber bilansipäeva seisuga Eesti Panga valuutakursside alusel. Koiki muid noueid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nouded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud noueid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nouete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi noueid kajastatakse bilansis toenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, millised on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Pohivarana on bilansis kajastatud varad, mille efektiivne kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus ületab 5 000 krooni. Materiaalsed pohivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevotmist võimaldavatest väljaminekutest. Eraldi kontol on kajastatud akumuleeritud pohivara kulum. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit arvestades, et pohivara kasulik tööiga on 5 aastat.

Materiaalsele pohivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta pohivara või pohivara gruppi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandioigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepohiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandioigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele,

on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Finantskohustused

Kohustused

Kõik finantskohustused (volad hankijatele, voetud laenud, viitvolad, väljastatud volakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised volakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka koiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei voi teha väljamakseid osanikele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on voetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Maksustamine

Tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu noudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljamaksmise perioodi kasumiaruandes, soltutamata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepohiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandioiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepohiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib noudeoigus dividendidele.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjate laekumata arved	9 485	6 969
Kokku nõuded ostjate vastu	9 485	6 969

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	606	566
Üksikisiku tulumaks	181	226
Sotsiaalmaks	396	785
Kohustuslik kogumispension	20	28
Töötuskindlustusmaksed	45	72
Intress		120
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 248	1 797

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	3 196	4 799		59 517	64 316	7 873	75 385
Akumuleeritud kulum		-2 314		-30 758	-33 072	-3 506	-36 578
Jääkmaksumus	3 196	2 485		28 759	31 244	4 367	38 807
Ostud ja parendused				600	600		600
Amortisatsioonikulu		-960		-7 579	-8 539	-1 572	-10 111
31.12.2011							
Soetusmaksumus	3 196	4 799		60 117	64 916	7 873	75 985
Akumuleeritud kulum		-3 274		-38 337	-41 611	-5 078	-46 689
Jääkmaksumus	3 196	1 525		21 780	23 305	2 795	29 296
Ostud ja parendused			489	625	1 114		1 114
Amortisatsioonikulu		-844	-32	-7 707	-8 583	-1 402	-9 985
31.12.2012							
Soetusmaksumus	3 196	4 799	489	60 742	66 030	3 677	72 903
Akumuleeritud kulum		-4 118	-32	-46 044	-50 194	-2 284	-52 478
Jääkmaksumus	3 196	681	457	14 698	15 836	1 393	20 425

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB PV soetamiseks	13 720	13 720		
Laen omanikult	13 843	13 843		
Lühiajalised laenud kokku	27 563	27 563		
Laenukohustused kokku	27 563	27 563		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB PV soetamiseks	19 420	19 420		
Laen Omanikult	13 333	13 333		
Lühiajalised laenud kokku	32 753	32 753		
Laenukohustused kokku	32 753	32 753		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	3 196	3 196
Masinad ja seadmed	14 698	21 783
Muu materiaalne põhivara	1 393	2 796
Kokku	19 287	27 775

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 896	5 896		
Võlad töövõtjatele	2 875	2 875		
Maksuvõlad	1 248	1 248		
Muud võlad	4 914	4 914		
Muud viitvõlad	4 914	4 914		
Saadud ettemaksed	119	119		
Muud saadud ettemaksed	119			
Kokku võlad ja ettemaksed	15 052	15 052		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 292	3 292		
Võlad töövõtjatele	1 880	1 880		
Maksuvõlad	1 797	1 797		
Muud võlad	931	931		
Muud viitvõlad	931	931		
Saadud ettemaksed	132	132		
Muud saadud ettemaksed	132	132		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 032	8 032		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Hankijad	5 896	3 292
Kokku võlad tarnijatele	5 896	3 292

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	433	663
Puhkusetasude kohustus	2 442	1 217
Kokku võlad töövõtjatele	2 875	1 880

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	4 914	4 914		
Kokku muud võlad	4 914	4 914		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	931	931		
Kokku muud võlad	931	931		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 417	42 792
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	43 417	42 792
Kokku müügitulu	43 417	42 792
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Traktoriteenused	25 204	34 848
Ehitus/remont	11 782	7 944
Materjalid	4 742	0
Transporttenus	1 689	0
Kokku müügitulu	43 417	42 792

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 018	8 387
Sotsiaalmaksud	4 159	3 244
Pensionikulu	178	129
Kokku tööjõukulud	15 355	11 760
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 843	13 333

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 022	3 620

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

osaühing MARDISOO (registrikood: 11072706) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN TIITSMANN	Juhatuse liige	30.06.2013
TANEL TIITSMANN	Juhatuse liige	02.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-56 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 640
Kokku	-77 912
Katmine	
Ülekursi vähendamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	43417	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Tiitsmann	38203220295	Videviku tn 29-25, Eesti	975 EUR
Mikk Põdra	36111040262	Kressi tee 32, Eesti	975 EUR
Allan Tiitsmann	36701210256		4550 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6778277
Mobiiltelefon	+372 5019639
E-posti aadress	allantiitsmann@hotmail.ee