

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osaühing MARDISOO

registrikood: 11072706

tänavatalu nimi, Mardi talu

maja ja korteri number:

küla: Liivi küla

vald: Kullamaa vald

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 90701

telefon: +372 5019639, +372 6778277

e-posti aadress: allantiitsmann@hotmail.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	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 31.12.2011 lõppenud majandusaastale

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

OÜ **Mardisoo** põhitegevusteks on põllumajandus, aiandus, metsandus, turismialaste teenuste osutamine, transpordi ja mehhanismidega teenuste osutamine, puidu töötlemine, - vahendus, -ost ja -müük.

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.

2011 aastal suutsime oma eelmisel aastal võetud plaani täita ning suurendasime käivet isegi üle 3 korra. Samal ajal vähenes kahjum poole võrra. Peab leidma talveperioodiks rohkem rakendust, sest kui ka lumetõrjetöid ei tellita (nagu 2011 alguse 3 kuud) siis on väga keeruline nii pika pausiga toime tulla.

2007 ja 2008 võetud põhivara soetamise laenudest on firma suutnud hoolimata kogu majanduse langusest ära tasuda ligemale 70%, samal ajal lisades ka omavahenditest investeeringuid. Seda aga kindlasti tänu SEB Panga vastutulelikkusele oma laenu maksegraafikutes järeleandmisi tehes.

2012 aasta plaaniks on veelgi käivet kasvatada. Rõhuasetus pikemas plaanis on talveperioodil rakenduse leidmisel ning olemasoleva masinapargi suurem ja ühtlasem kasutus.

Juhatuses on 2 liiget, Allan Tiitsmann töötasuga 2011 aastal 1934 ja Tanel Tiitsmann 1284 eurot nettona. Keskmise töötajate arv oli 2011.a. 3 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 27.Märtsil 2012

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Mardisoo juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Mardisoo 2011 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 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 09.03.2012 vahemikul.

OÜ Mardisoo on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	488	762
Nõuded ja ettemaksed	7 064	2 124
Varud	760	0
Kokku käibevara	8 312	2 886
Põhivara		
Materiaalne põhivara	29 296	38 807
Kokku põhivara	29 296	38 807
Kokku varad	37 608	41 693
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	32 753	74 238
Võlad ja ettemaksed	8 032	6 895
Kokku lühiajalised kohustused	40 785	81 133
Kokku kohustused	40 785	81 133
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 000	3 196
Ülekurss	49 095	0
Kohustuslik reservkapital	0	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 956	-21 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 316	-21 881
Kokku omakapital	-3 177	-39 440
Kokku kohustused ja omakapital	37 608	41 693

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	42 792	13 418
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-18 489	-6 798
Brutokasum (-kahjum)	24 303	6 620
Turustuskulud	-33 850	-24 632
Üldhalduskulud	-1 817	-1 109
Muud äritulud	290	500
Muud ärikulud	-768	-1 326
Ärikasum (kahjum)	-11 842	-19 947
Finantstulud ja -kulud	-1 474	-1 933
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 316	-21 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 316	-21 880

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 842	-19 947
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 111	9 792
Kokku korrigeerimised	10 111	9 792
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 561	-4 913
Makstud intressid	-1 475	-1 933
Kokku rahavood äritegevusest	-7 767	-17 001
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-602	-5 589
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-602	-5 589
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 013	29 519
Saadud laenude tagasimaksed	-4 918	-6 511
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 095	23 008
Kokku rahavood	-274	418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	762	344
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-274	418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	488	762

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196		320	-21 075	-17 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-21 881	-21 881
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

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 laekavas 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 akumuliseeritud põhivara kulum. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit arvestades, et põhivara kasulik tööiga on 5 aastat.

Materiaalsele pohivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või pohivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates 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, solumata 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	6 969	1 788
Kokku nõuded ostjate vastu	6 969	1 788

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	566	262
Üksikisiku tulumaks	226	594
Sotsiaalmaks	785	1 465
Kohustuslik kogumispension	28	20
Töötuskindlustusmaksed	72	179
Intress	120	639
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 797	3 189

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	3 196	3 521	58 882	62 403	4 200	69 799
Akumuleeritud kulum		-1 525	-23 314	-24 839	-1 947	-26 786
Jääkmaksumus	3 196	1 996	35 568	37 564	2 253	43 013
Ostud ja parendused		1 278	636	1 914	3 674	5 588
Muud ostud ja parendused		1 278	636	1 914	3 674	5 588
Amortisatsioonikulu		-789	-7 444	-8 233	-1 559	-9 792
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-1	-1	-1	-2
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB PV soetamiseks	24 338	24 338		
Laen omanikult	49 900	49 900		
Lühiajalised laenud kokku	74 238	74 238		
Laenukohustused kokku	74 238	74 238		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	3 196	3 196
Masinad ja seadmed	21 783	31 243
Muu materiaalne põhivara	2 796	3 970
Kokku	27 775	38 409

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 292	1 785	7
Võlad töövõtjatele	1 880	1 661	8
Maksuvõlad	1 797	3 189	3
Muud võlad	931	261	9
Muud viitvõlad	931	261	
Saadud ettemaksed	132	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 032	6 896	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Hankijad	3 292	1 785
Kokku võlad tarnijatele	3 292	1 785

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	663	409
Puhkusetasude kohustus	1 217	1 252
Kokku võlad töövõtjatele	1 880	1 661

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	261	261		
Kokku muud võlad	261	261		

	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)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 792	13 418
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 792	13 418
Kokku müügitulu	42 792	13 418
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Traktoriteenused	34 848	6 565
Ehitus/remont	7 944	6 853
Kokku müügitulu	42 792	13 418

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 387	6 090
Sotsiaalmaksud	3 244	2 308
Pensionikulu	129	44
Kokku tööjõukulud	11 760	8 442
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 333	49 900

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 620	865

Aruande digitaalallkirjad

osaühing MARDISOO (registrikood: 11072706) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN TIITSMANN	Juhatuse liige	28.03.2012
TANEL TIITSMANN	Juhatuse liige	11.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 316
Kokku	-56 272
Katmine	
Ülekursi vähendamine	49 095
Kokku	49 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	34848	81.44%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	7944	18.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Tiitsmann	36701210256	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EUR

Sidevahendid

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