

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009ärinimi või sihtasutuse nimi: **osaühing MARDISOO****registrikood:** 11072706

tänava/talu nimi, **Mardi talu**
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Liivi küla

vald: Kullamaa vald

postisihnumber: 90701

maakond: Lääne maakond

telefon: 5019639

faks:

e-posti aadress: info@mardisoo.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

Sisukord	2
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 ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 31.12.2009 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. Firmal on täna kõik võimalused Harjumaa piires pea kõikide kaevetööde teostamiseks.

Käibe kasvatamine 2008 õnnestus, sest leiti uus tegevusala – Nõmme piirkonna kanaliseerimisega seoses teostas ja teostab firma veel loodetavasti lähiaastatel üpris suures mahus trassiga liitumiseks vajalikke töid. Õnnestus osaleda ka mõnedel suurtel objektidel, n. trasside ja tänavavalgustuse paigaldamisel nn. Peetri elamurajoonis.

2009 aasta oli kodumaisel turul suht edukas – käibe kasvas ca 15% aga täiesti kukkus ära töö Soomes.

2010 aasta peamine eesmärk on MASU tingimustes ellu jääda!

Täpsemalt väljendudes loodame Nõmme trasside paigaldamisest oma osa lõigata eratrasside teostamise näol.

Suur unistus on teha ka järeltöid haljastuse ja aiakujunduse näol.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Mardisoo juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Mardisoo 2009 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 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 23.06.2010 vahemikul.

OÜ Mardisoo on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	5 387	50 327
Nõuded ja ettemaksed	40 551	54 864
Kokku käibevara	45 938	105 191
Põhivara		
Materiaalne põhivara	672 980	828 050
Kokku põhivara	672 980	828 050
Kokku varad	718 918	933 241
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	264 000	312 000
Võlad ja ettemaksed	510 998	91 190
Kokku lühiajalised kohustused	774 998	403 190
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	218 669	282 730
Kokku pikaajalised kohustused	218 669	282 730
Kokku kohustused	993 667	685 920
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 321	66 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-522 070	125 708
Kokku omakapital	-274 749	247 321
Kokku kohustused ja omakapital	718 918	933 241

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	464 341	1 082 865
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-367 766	-361 978
Brutokasum (-kahjum)	96 575	720 887
Turustuskulud	-546 364	-480 503
Üldhalduskulud	-16 461	-34 978
Muud äritulud	7 821	
Muud ärikulud	-13 103	-312
Äri kasum (-kahjum)	-471 532	205 094
Finantstulud ja -kulud	-50 538	-79 386
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-522 070	125 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-522 070	125 708

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-471 532	205 094
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	159 368	196 843
Kokku korrigeerimised	159 368	196 843
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	117 671	-3 627
Makstud intressid	-50 538	-79 386
Kokku rahavood äritegevusest	-245 031	318 924
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 298	-203 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 298	-203 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	316 449	235 000
Saadud laenude tagasimaksed	-112 061	-300 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	204 388	-65 700
Kokku rahavood	-44 941	50 224
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 327	103
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44 941	50 224
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 386	50 327

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	50 000	5 000	66 613	121 613
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			125 708	125 708
31.12.2008	50 000	5 000	192 321	247 321
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-522 070	-522 070
31.12.2009	50 000	5 000	-329 749	-274 749

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 laenuid 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 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 järgnevatel perioodides.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
	5

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 voetakse 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 dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljamaksmise perioodi kasumiaruandes, sõltumata 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 ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	36 412	51 319
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	906	
Ettemaksed	3 233	3 545
Kokku Nõuded ja ettemaksed	40 551	54 864

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatele laekumata arved	36 412	51 319
Kokku nõuded ostjate vastu	36 412	51 319

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 233		41 506	
Üksikisiku tulumaks		12 699		23 038
Sotsiaalmaks		47 249		44 685
Kohustuslik kogumispension		26		2 727
Töötuskindlustusmaksed		4 272		1 363
Maamaks		339		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 233	64 585	41 506	71 813

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2007						
Soetusmaksumus	50 000	55 085	569 000	624 085	65 712	739 797
Akumuleeritud kulum		-30 286	-28 450	-58 736	-4 169	-62 905
Jääkmaksumus	50 000	24 799	540 550	565 349	61 543	676 892
Ostud ja parendused			348 001	348 001		348 001
Amortisatsioonikulu		-11 016	-172 683	-183 699	-13 144	-196 843
31.12.2008						
Jääkmaksumus	50 000	13 783	715 868	729 651	48 399	828 050
Ostud ja parendused			4 298	4 298		4 298
Amortisatsioonikulu		-11 016	-135 208	-146 224	-13 144	-159 368
31.12.2009						
Jääkmaksumus	50 000	2 767	584 958	587 725	35 255	672 980

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB	264 000	264 000		
Laen omanikelt	318 922	318 922		
Lühiajalised laenud kokku	582 922	582 922		
Pikaajalised laenud				
SEB	218 668		218 668	
Pikaajalised laenud kokku	218 668		218 668	
Laenukohustused kokku	801 590	582 922	218 668	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB	312 000	312 000		
Laen omanikelt	2 473	2 473		
Lühiajalised laenud kokku	314 473	314 473		
Pikaajalised võlakirjad				
SEB	282 730	282 730		
Pikaajalised võlakirjad kokku	282 730	282 730		
Laenukohustused kokku	597 203	597 203		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	105 050	38 925
Võlad töövõtjatele	7 902	17 027
Maksuvõlad	64 585	30 307
Muud võlad	14 319	2 238
Saadud ettemaksed	220	220
Kokku võlad ja ettemaksed	192 076	88 717

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Hankijad	105 050	38 925
Kokku võlad tarnijatele	105 050	38 925

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgad	7 902	17 027
Kokku võlad töövõtjatele	7 902	17 027

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	14 319	14 319		
Muud võlad	318 922	318 922		
Kokku muud võlad	333 241	333 241		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 238	2 238		
Muud võlad	2 473	2 473		
Kokku muud võlad	4 711	4 711		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	464 341	400 692
Soome		682 173
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	464 341	1 082 865
Kokku müügitulu	464 341	1 082 865
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Traktoriteenused	314 972	400 692
Ehitus/remont	149 369	682 173
Kokku müügitulu	464 341	1 082 865

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	136 208	141 466
Sotsiaalmaksud	51 002	79 972
Pensionikulu	495	2 667
Kokku tööjõukulud	187 705	224 105

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	322 666	8 469
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	32 259	33 363

Aruande digitaalallkirjad

osaühing MARDISOO (registrikood: 11072706) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN TIITSMANN	Juhatuse liige	09.07.2010
TANEL TIITSMANN	Juhatuse liige	06.10.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-522 070
Kokku	-329 749

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	314972	67.83%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	149369	32.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Tiitsmann	36701210256	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK

Sidevahendid

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