

OÜ Mardisoo

Aastaruanne 2007

OÜ Mardisoo

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2007

Ärinimi:	OÜ Mardisoo
Äriregistri kood	11072706
Aadress:	Mardi talu, Kullamaa, Läänemaa 90731
Telefon:	05 19 639
Faks:	677 8277
Põhitegevusala:	Teenustööd mehhanismidega, aiandus, metsandus
Tegevjuht:	Allan Tiitsmann

SISUKORD

<u>Tegevusaruanne 31.12.2007 lõppenud majandusaastale.....</u>	<u>4</u>
<u>Raamatupidamise aastaaruanne.....</u>	<u>5</u>
<u>Juhatuse deklaratsioon.....</u>	<u>5</u>
<u>Bilanss.....</u>	<u>6</u>
<u>Kasumiaruanne skeem 2.....</u>	<u>8</u>
<u>Omakapitali muutuse aruanne.....</u>	<u>9</u>
<u>Rahavoogude aruanne.....</u>	<u>10</u>
<u>Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....</u>	<u>13</u>
<u>Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.....</u>	<u>13</u>
<u>Lisa 4. Saadud laenud.....</u>	<u>14</u>
<u>Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....</u>	<u>14</u>
<u>Lisa 6. Realiseerimise netokäive.....</u>	<u>14</u>
<u>OÜ Mardisoo osanikud ja juhatus seisuga 01.01.2008.....</u>	<u>15</u>

Tegevusaruanne 31.12.2007 lõppenud majandusaastale

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

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

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

2008 aastal on plaanis masinaparki laiendada ning seeläbi oma töövõimet ning –võimalusi suurendada.

Eesmärgiks on 2008 aastal käivet neljakordistada.

2008 aastal algab plaanide kohaselt ka osades teistes põhikirjas loetletud tegevusvaldkondades tegevus.

Juhatuses on 2 liiget, juhatuse liikme A.Tiitsmanni töötasu 2007 oli 18 000 krooni bruttona.

Täpne töötajate arv oli 2007.a. 2 inimest.

Töötajate brutopalk koos sostiaksmaksu ja töötuskindlustusmaksuga oli 31 992 krooni.

Tallinnas, 24.03.2008

Allan Tiitsmann

juhatuse liige

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 26.märtsil 2008

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Mardisoo juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Mardisoo 2007 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 24.03.2008 vahemikul.
- OÜ Mardisoo on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tallinnas, 26.03.2008

Allan Tiitsmann

juhatuse liige

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2007	31.12.2006
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	103	5 086	
Nõuded ostjate vastu	94 400	0	
Ostjatelt laekumata arved	94 400	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	18 862	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 090	0	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6 772	0	
KÄIBEVARA KOKKU	113 365	5 086	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	821 893	50 000	
Inventar	65 712		
Masinad ja seadmed	569 000		
Transpordivahendid	55 085	0	
Maa ja muu kinnisvara	50 000	50 000	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-62 905	0	
Ettemaks põhivara eest	145 001		
PÕHIVARA KOKKU	821 893	50 000	
AKTIVA KOKKU	935 258	55 086	

PASSIVA**31.12.2007 31.12.2006****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused	163 200	0
Laenude tagasimaksed 2008	163 200	0
Võlad hankijatele	143 133	0
Hankijatele tasumata arved	139 133	0
Klientide ettemaksed	4 000	0
Muud võlad	89 502	15 000
Võlad omanikele	89 502	15 000
Maksuvõlad	2 278	0
Viitvõlad (aruande perioodi maksmata kulud)	5 332	0
Võlad töövõtjatele	3 094	0
Muud viitvõlad	2 238	0
Lühiajalised eraldised	0	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	0	0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	403 445	15 000
--------------------------------------	----------------	---------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		
Laenud	410 200	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	410 200	0
--------------------------------------	----------------	----------

KOHUSTUSED KOKKU	813 645	15 000
-------------------------	----------------	---------------

OMAKAPITAL

Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses	50 000	50 000
Annetatud kapital	0	0
Ümberhindluse reserv	0	0
Muud reservid (liikide lõikes)	0	0
Kohustuslik reservkapital	5 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-9 914	-9 914
Aruande aasta kasum (kahjum)	76 527	0

KOKKU OMAKAPITAL	121 613	40 086
-------------------------	----------------	---------------

PASSIVA KOKKU	935 258	55 086
----------------------	----------------	---------------

Kasumiaruanne skeem 2

kroonides

	2007	2006
ÄRITULUD		
Müügitulu	254 777	
Müüdud toodete kulu	7 302	
BRUTOKASUM	247 475	0
TURUSTUSKULUD		
Müügipersonali tööjõukulud	25 974	
sh.pensionikulu	360	
Muud turustuskulud	102 438	
Kokku turustuskulud	128 412	0
ÜLDHALDUSKULUD		
Üldhalduse tööjõukulud	6 018	
Muud üldhalduskulud	7 952	
Kokku üldhalduskulud	13 970	0
MUUD ÄRITULUD	34	
MUUD ÄRIKULUD	309	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	104 818	0
FINANTSTULUD JA -KULUD	0	0
muud intressi- ja finantskulud	23 291	
Kokku finantstulud ja -kulud	-23 291	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	81 527	0
ERALDISED RESERVI	5 000	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	76 527	0

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Aksia-kapital	Kohustus-lik reserv-kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.06	50 000	0	-4 864	0	45 136
Makstud dividendid					
Reservi suurendamine					
Eelmise perioodi kasum					
2006.a. kasum			-5 050		
Algsaldode korrigeerimine					
Seisuga 31.12.06	50 000	0	-9 914	0	40 086
Seisuga 01.01.07	50 000	0	-9 914	0	40 086
Osakapitali suurendamine					0
Reservi suurendamine		5 000			5 000
Eelmise perioodi kasum					0
2007.a. kasum				76 527	76 527
					0
Seisuga 31.12.07	50 000	5 000	-9 914	76 527	121 613

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2007	2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	76 527	0
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	62 905	
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu		
Intressitulu		
Intressikulu	-275	
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	139 157	0
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-94 400	
Ettemaksed hankijatele		
Varud (+/-)		
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-6 772	
Maksuvõlad (+/-)	-9 812	
Võlgnevus hankijatele (+/-)	143 133	
Võlad töövõtjatele	3 094	
Viitvõlad (+/-)	2 238	
Põhitegevuse genereeritud raha	176 638	0
Intressimaksed	-23 291	
Makstud tulumaks		
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	153 347	0
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-834 798	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-834 798	0
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	758 068	0
Laenude tagasimaksmine	-81 600	
	0	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	676 468	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-4 983	0
RAHA ALGJÄÄK	5 086	5 086
RAHA LÕPPJÄÄK	103	5 086

Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu hinnatakse ümber bilansipäeva seisuga Eesti Panga valuutakursside alusel. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis 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 põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad, mille efektiivne kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest

väljaminekutest. Eraldi kontol on kajastatud akumuliseeritud põhivara kulum. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit arvestades, et põhivara kasulik tööiga on 5 aastat.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Maad ei amortiseerita.

Kohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

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

Kasutus- ja kapitalirent

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

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

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

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 22/78 (kuni 31. detsembrini 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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 või 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 võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on bilansis kajastatud summas **94 400** EEKi.

Nimetatud summa on ühelt kliendilt ja aegunud alla 1 kuu.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja muu kinnisvara	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2006	50 000	0	50 000
Soetamine		689 797	689 797
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt			0
sh kapitalirendiga			0
Müük (-)			0
Mahakandmine (-)			0
Tehtud mitterah. Sissemakse (-)			0
Soetusmaksumus 31.12.2007	50 000	689 797	739 797
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		62 905	62 905
Müüdud põhivara kulum (-)			0
Mahakantud põhivara kulum (-)			0
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)			0
Allahindlus (+)			0
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	0	62 905	62 905
Jääkmaksumus 31.12.2006	50 000	0	50 000
Jääkmaksumus 31.12.2007	50 000	626 892	676 892

Lisa 4. Saadud laenud

			Saldo		
	Lühiajaline	Pikaajaline	31.12.07	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Eesti Ühispank		655000	573400	3,70%	7.6.11
Laen omanikelt	89502		89502		tähtajatu
Kokku	89502	655000	662902		

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

		31.12.07		31.12.06
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12090	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	1320	0	0
Isiku tulumaks	0	862	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	36	0	0
Kogumispension	0	60	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Kokku	12090	2278	0	0

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive koosneb 100% traktor Weidemanniga teostatud kaevetöödest .

OÜ Mardisoo osanikud ja juhatus seisuga 01.01.2008

OÜ Mardisoo osanikud

OÜ Mardisoo osakapitali suurus seisuga 01.01.2008 on 50 000 EEKi.

- 1) Allan Tiitsmann (3670120256), Tallinn , Harju maakond
osa nimiväärtusega 50 000 EEKi
- 2) Tanel Tiitsmann (38203220295), Tallinn, Harju maakond
osakapitali ei oma.

OÜ Mardisoo juhatus

Juhatus on kaheliikmeline:
Juhatuse liige Allan Tiitsmann ja
juhatuse liige Tanel Tiitsmann

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing MARDISOO (registrikood: 11072706) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allan Tiitsmann (Juhatuse liige) - kinnitanud 02.12.2008