

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Mardi Haldus OÜ

registrikood: 11696849

tänavatalu nimi, Kadaka tee 44, 3-korrus
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12915

telefon: +372 55528534

e-posti aadress: margebirk@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Mardi Haldus põhitegevusalaks 2011. aastal oli reklaamindus ning teiseks tegevusalaks oli üldehitustööde teostamine.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Mardi Haldus müügitulu 6907 eurot.

OÜ Mardi Haldus brutokasum 2011. aastal oli 2100 eurot.

Brutokasumi määr	30%
Puhaskasum	2 100
Puhasrentaablus	30 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,65

Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	6 556	2 469
Nõuded ja ettemaksed	46	833
Kokku käibevara	6 602	3 302
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	0	31 956
Kokku põhivara	0	31 956
Kokku varad	6 602	35 258
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 018	0
Võlad ja ettemaksed	0	31 892
Kokku lühiajalised kohustused	1 018	31 892
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	118	0
Kokku pikaajalised kohustused	118	0
Kokku kohustused	1 136	31 892
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	810	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 100	810
Kokku omakapital	5 466	3 366
Kokku kohustused ja omakapital	6 602	35 258

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	6 907	10 558
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 281	-7 697
Mitmesugused tegevuskulud	-981	-1 622
Tööjõukulud	0	-430
Muud ärikulud	-527	0
Ärikasum (kahjum)	3 118	809
Finantstulud ja -kulud	-1 018	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 100	810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 100	810

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 118	809
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	787	-833
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 756	31 892
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	-26 851	31 869
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	31 956	-31 956
Kokku rahavood investeerimistegevusest	31 956	-31 956
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-1 018	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 018	0
Kokku rahavood	4 087	-87
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 469	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 087	-87
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 556	2 469

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		810	810
31.12.2010	2 556	810	3 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 100	2 100
31.12.2011	2 556	2 910	5 466

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mardi Haldus 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Mardi Haldus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse

proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 909	1 428
Arvelduskontod	647	1 041
Kokku raha	6 556	2 469

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
Ostud ja parendused	31 956	31 956
Jääkmaksumus	31 956	31 956
Ostud ja parendused	-31 956	-31 956
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 907	10 558
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 907	10 558
Kokku müügitulu	6 907	10 558
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autode remont, hooldus	0	555
Kujundus ja IT teenused	0	1 726
Üldehitus	0	3 026
Tulud ostetud kauba müügist	5 603	4 115
Tulud teenuste müügist	1 304	1 136
Kokku müügitulu	6 907	10 558

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	320
Sotsiaalmaksud	0	110
Kokku tööjõukulud	0	430
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	320

Tehingud seotud osapoolte vahel puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Mardi Haldus OÜ (registrikood: 11696849) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGE BIRK	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 100
Kokku	2 910

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	5603	81.12%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1304	18.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marge Birk	47806085221	Aruküla alevik, Raasiku vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55528534
E-posti aadress	margebirk@hotmail.com