

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing Väike Mammon

registrikood: 11069555

tänavatalu nimi, Jaama 15
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Haapsalu linn

vald:

postisihthnumber: 90507

maakond: Lääne maakond

telefon: +3724722220

faks:

e-posti aadress: info@mammon.ee

veebilehe aadress: www.mammon.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad tarnijatele	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Muud võlad	15
Lisa 12 Saadud ettemaksed	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

OÜ Väike Mammon põhitegevuseks 2009 aastal oli kinnisvara haldamisteenuste osutamine ning autotranspordi – ja reisijate veoteenuste osutamine. OÜ'le Väike Mammon kuuluv büroohoone Haapsalus, Jaama tänav 15 on täies ulatuses välja üüritud. Suurimad üürnikud aastal 2009 olid Maksu- ja Tolliameti Haapsalu büroo ja Superbox'i kauplus, lisaks veel tervisepood ja muud asutused. 2010 aasta aprilli kuust on Superbox'i kaupluse asemel üürnikuks KIWI MT Kaubandus OÜ'le kuuluv sanitaartechnika pood. OÜ Väike Mammon omas 2009 aastal ka kahte suuremat ning ühte väiksemat autobussi, millega osutati firmadele reisijateveo teenust.

OÜ Väike Mammon 2009 müügitulu oli 2,96 miljoni krooni ehk 13% vähem kui 2008 aastal (3,39 miljonit krooni), millest üüritulude osa moodustas 2,07 miljonit krooni. Üüritulude vähenemine võrreldes 2008 aastaga oli 173,4 tuhat krooni ehk 8%. Käibe puhasrentaablus oli 2009 aastal 9% (2008 aastal 7%). Müügitulu vähenes üldise makromajandusliku olukorra tõttu.

2010 aastal on oodata müügitulude edasist vähenemist seoses üldiselt vähenenud nõudlusega teenuse ostjate poolt ja majanduse madalseisuga. 2010 aastal olulisi investeeringuid ei kavandata.

Põhikohaga töötajaid oli 2009 aastal 2, palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 148 959 krooni, millest juhatuse liikme töötasu koos sotsiaalmaksudega oli 69 958 krooni.

Juhatus koosnes kahest liikmest, kellele liikmelisuse eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Väike Mammon 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Väike Mammon on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 365	4 630	2
Nõuded ja ettemaksed	180 496	356 865	3,4
Kokku käibevara	186 861	361 495	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	14 905 880	15 357 272	6
Materiaalne põhivara	263 127	312 948	7
Kokku põhivara	15 169 007	15 670 220	
Kokku varad	15 355 868	16 031 715	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 543 511	2 453 599	8
Võlad ja ettemaksed	591 691	1 000 790	5,9,10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	3 135 202	3 454 389	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 795 235	11 419 486	8
Võlad ja ettemaksed	239 945	239 945	19
Kokku pikaajalised kohustused	11 035 180	11 659 431	
Kokku kohustused	14 170 382	15 113 820	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	60 000	60 000	13
Kohustuslik reservkapital	6 000	6 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	851 895	620 338	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	267 591	231 557	
Kokku omakapital	1 185 486	917 895	
Kokku kohustused ja omakapital	15 355 868	16 031 715	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 960 023	3 393 683	14
Muud äritulud	285	611 582	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 346 189	-1 827 873	15
Mitmesugused tegevuskulud	-69 065	-116 889	16
Tööjõukulud	-148 959	-327 840	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-513 371	-536 668	6,7
Muud ärikulud	-29 058	-28 437	
Ärikasum (-kahjum)	853 666	1 167 558	
Finantstulud ja -kulud	-586 075	-936 001	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	267 591	231 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	267 591	231 557	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	853 666	1 167 558	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	513 371	536 668	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-54 000	6
Kokku korrigeerimised	513 371	482 668	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	176 369	-42 464	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-409 100	-948 485	5,8,9,10,11,12
Kokku rahavood äritegevusest	1 134 306	659 277	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 158		7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		470 000	7
Laekunud intressid	43	46	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 115	470 046	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	391 230	1 711 747	8,19
Saadud laenude tagasimaksed	-925 569	-1 895 126	8,19
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-9 643	
Makstud intressid	-586 117	-935 817	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 120 456	-1 128 839	
Kokku rahavood	1 735	484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 630	4 146	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 735	484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 365	4 630	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	60 000		626 338	686 338
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			231 557	231 557
Muutused reservides		6 000	-6 000	
31.12.2008	60 000	6 000	851 895	917 895
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			267 591	267 591
31.12.2009	60 000	6 000	1 119 486	1 185 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Väike Mammon 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Väike Mammon kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisa nr.2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses taksonoomiaga on muudetud 2008 aasta kasumiaruande ridasid Kaubad, toore, materjal ja teenused ning Muud tegevuskulud, et antud read oleks võrreldavad 2009 aastaga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik välisvaluutas toimunud OÜ Väike Mammon tehingud on kajastatud eesti kroonides vastavalt tehingupäeval kehtinud Eesti Panga kursile.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nõuetest laekunud 87%.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-10% aastas.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektil vahetatakse välja mõni

komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud). Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	8
Arvutid	5

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu. Bilansis kajastuvad võlad hankijatele on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nendest tasutud 86%.

Seotud osapooled

OÜ Väike Mammon on lugenud aastaaruande koostamisel seotud osapoolteks omanikke, juhtkonda ja eelpool loetletud isikute kontrollitavaid ettevõtteid ning nende teisi osanikke ja lähedasi perekonnaliikmeid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse netorealiseerimise maksumuses ja ei sisalda makse, komisjonitasusid ega hinnaalandusi.

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, st siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu

on kasumiaruandes kajastatud kuludena ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.
Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Majanduskriisi mõjud

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid Ettevõtte äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks:

- deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua Ettevõtte nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindluskahjumid;
- Ettevõttel ei pruugi olla võimalik saada mõistliku hinnaga finantseerimisallikaid investeerimisplaanide täitmiseks [refinantseerida laene] tingimustel, mis vastaksid olemasolevate laenude tingimustele;
- keerulisemas majanduskeskkonnas võib Ettevõttel tekkida raskusi laenulepingus sätestatud tingimuste täitmisel, mille tulemusena võib laenuandjal tekkida õigus laen ennetähtaegselt tagasi kutsuda;
- langenud nõudluse/finantsturgude ebalikviidsuse tõttu võib Ettevõtte varade väärtus langeda;
- Ettevõtte tegevus sõltub olulistest hankijatest, kes võivad sattuda raskustesse ning seega olla võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju Ettevõtte tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada Ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	6 365	4 630
Kokku raha	6 365	4 630

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	178 922	350 314
Muud nõuded	1 574	6 551
Kokku Nõuded ja ettemaksed	180 496	356 865

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	178 922	350 314
Kokku nõuded ostjate vastu	178 922	350 314

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	90 919	65 094
Üksikisiku tulumaks	7 398	4 690
Sotsiaalmaks	20 189	10 406
Töötuskindlustusmaksed	1 778	284
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	120 284	80 474

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	800 000	15 046 280	15 846 280
Akumuleeritud kulum	0	-37 616	-37 616
Jääkmaksumus	800 000	15 008 664	15 808 664
Amortisatsioonikulu		-451 392	-451 392
31.12.2008			
Soetusmaksumus	800 000	15 046 280	15 846 280
Akumuleeritud kulum	0	-489 008	-489 008
Jääkmaksumus	800 000	14 557 272	15 357 272
Amortisatsioonikulu		-451 392	-451 392
31.12.2009			
Soetusmaksumus	800 000	15 046 280	15 846 280
Akumuleeritud kulum		-940 400	-940 400
Jääkmaksumus	800 000	14 105 880	14 905 880

	2009	2008
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 066 996	2 240 386
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 197 886	1 165 865

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	937 700		937 700	937 700
Akumuleeritud kulum	-163 476		-163 476	-163 476
Jääkmaksumus	774 224		774 224	774 224
Amortisatsioonikulu	-85 276		-85 276	-85 276
Müügid	-376 000		-376 000	-376 000
31.12.2008				
Soetusmaksumus	467 700		467 700	467 700
Akumuleeritud kulum	-154 752		-154 752	-154 752
Jääkmaksumus	312 948		312 948	312 948
Ostud ja parendused		12 158	12 158	12 158
Amortisatsioonikulu	-61 776	-203	-61 979	-61 979
31.12.2009				
Soetusmaksumus	467 700	12 158	479 858	479 858
Akumuleeritud kulum	-216 528	-203	-216 731	-216 731
Jääkmaksumus	251 172	11 955	263 127	263 127

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank Eesti AS 03-139688	11 419 486	624 251	3 863 053	6 932 182
Pikaajalised laenud kokku	11 419 486	624 251	3 863 053	6 932 182
Laenukohustused kokku	11 419 486	624 251	3 863 053	6 932 182
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank Eesti AS 03-139688	12 001 718	582 231	3 603 059	7 816 428
Pikaajalised laenud kokku	12 001 718	582 231	3 603 059	7 816 428
Laenukohustused kokku	12 001 718	582 231	3 603 059	7 816 428

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2009	800 000	14 557 272	15 357 272
31.12.2008	800 000	14 105 880	14 905 880

As Swedbank Eesti poolt saadud laenu (31.12.2009 seisuga jääk 11419486 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Investeeringislaenu tagatiseks on seatud hüpoteek AS Swedbank Eesti kasuks summas 12 000 000 krooni ettevõtte Haapsalus Jaama 15 asuvale kinnistule. Laenu baasvaluutaks on EURO ning intressimäär 2,3% + kuue kuu euribor.

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	249 725	338 623
Kokku võlad tarnijatele	249 725	338 623

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	32 112	58 101
Kokku võlad töövõtjatele	32 112	58 101

Lisa 11 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	20 630	20 630		
Kokku muud võlad	20 630	20 630		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	0	0		

Lisa 12 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	167 940	523 592
Kokku saadud ettemaksed	167 940	523 592

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtjast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2009 moodustas 1 119 486 krooni (31. detsember 2008: 851 895).

Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01 jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 1 119 486 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 297 585 krooni. Seisuga 31. detsember 2008 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 851 895 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaksukulu summas 226 453 krooni.

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	60 000	60 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
30000		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 584 467	3 058 542
Läti	89 500	122 500
Rootsi	106 556	113 450
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 780 523	3 294 492
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	24 000	99 191
Norra	155 500	
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	179 500	99 191
Kokku müügitulu	2 960 023	3 393 683
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Enda kinnisvara üürile andmine ja käitlus	2 066 996	2 240 386
Sõitjate muu maismaa vedu	606 971	878 156
kaubavedu maanteel	286 056	275 141
Kokku müügitulu	2 960 023	3 393 683

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	130 993	199 273
Energia	256 239	321 185
Elektrienergia	122 911	122 057
Soojusenergia	133 328	199 128
Alltöövõtutööd	266 751	239 581
Transpordikulud	447 916	687 588
Üür ja rent	232 701	368 463
Muud	11 589	11 783
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 346 189	1 827 873

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	5 562	18 184
Lähetuskulud	60 500	96 903
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 003	1 802
Kokku mitmesugused tegevuskulud	69 065	116 889

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	107 474	253 279
Sotsiaalmaksud	41 485	74 561
Kokku tööjõukulud	148 959	327 840
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	42	46
Intressikulud	-586 117	-935 816
Intressikulu laenudelt	-586 117	-935 816
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-231
Kokku finantstulud ja -kulud	-586 075	-936 001

Lisa 20 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	1 774 851	1 727 028
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	510 523	491 782

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	26 094	0	0	50 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	141 751	590 204	452 567	637 390

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	52 200	120 000

Kohustused seotud osapoolte vastu 31 detsember 2009:

1. Marika Teeääre /osalus Väike Mammon OÜ-s 50%/ lühiajaline laen 1 101 783 krooni
2. Väino Kaja /osalus Väike Mammon OÜ-s 50%/ lühiajaline laen 673 068 krooni
3. KIWI MT Kaubandus OÜ /Marika Teeääre osalus KIWI MT Kaubandus OÜ-s 100%/ lühiajaline laen 135 055 krooni, pikaajaline laen 239 945 krooni ning 2009 osutatud rendi-, kütte ja muude teenuste eest tasumata jääk 135 523 krooni.

Seotud osapooltele 2009 aastal osutatud teenused:

1. Marika Teeäärele osutatud kütte, vee jms teenuste eest 22 534 krooni
2. Väino Kaja ostetud materjalide eest 3560 krooni
3. KIWI MT Kaubandus OÜ-le osutatud koristus jms teenuste eest 129 314 krooni;
4. Silver Teeääre FIE ostetud materjalide eest 12 437 krooni.

Seotud osapoolt poolt 2009 aastal osutatud teenused:

1. KIWI MT Kaubandus OÜ poolt osutatud rendi, kütte jms teenuste eest 590 204 krooni.

Tehingud on teostatud turuhindadega.

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Aruande digitaallkirjad

osaühing Väike Mammon (registrikood: 11069555) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA TEEÄÄRE	Juhatuse liige	28.06.2010
Resolutsioon:	Marika Teeääre	
VÄINO KAJA	Juhatuse liige	28.06.2010
Resolutsioon:	Väino Kaja	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	851 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	267 591
Kokku	1 119 486
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 119 486
Kokku	1 119 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2066996	69.83%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	606971	20.51%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	286056	9.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marika Teeääre	46806270272	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	30000 EEK
Väino Kaja	36302184715	Eesti	30000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4722222
Telefon	+372 4722220
Faks	+372 4731247
Mobiiltelefon	+372 5050188
Mobiiltelefon	+372 5184070
E-posti aadress	marikateeaare@hotmail.ee