

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing MARTEMOR

registrikood: 10064679

tänava/talu nimi, Rootsi tn 13
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92413

telefon: +372 5063874

e-posti aadress: martemor@hotmail.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2011.aastal kujunes põhitegevuseks varuosade jaemüük, nõudlus metsatöödele oli väga väike.

Tööde teostajateks olid osaühingu kaks juhatuse liiget. Ühele juhatuse liikmele maksti töötasu 560 euri.

Loodame, et suuremad majandusraskused on jäänud seljataha ning endiselt teeme jõupingutusi, et Osaühing MARTEMOR oma tegevust saaks jätkata ja müügitulu suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	440	286	2
Nõuded ja ettemaksed	51	138	3
Varud	348	348	
Kokku käibevara	839	772	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 312	10 574	5
Kokku põhivara	9 312	10 574	
Kokku varad	10 151	11 346	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	124	693	7
Kokku lühiajalised kohustused	124	693	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 598	1 598	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 598	1 598	
Kokku kohustused	1 722	2 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 965	1 664	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-626	3 301	
Kokku omakapital	8 429	9 055	
Kokku kohustused ja omakapital	10 151	11 346	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	2 649	7 791
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-220	-1 665
Mitmesugused tegevuskulud	-842	-2 172
Tööjõukulud	-951	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 262	-300
Kokku ärikasum (-kahjum)	-626	3 654
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-626	3 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-626	3 654

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-626	3 654	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 262	300	
Kokku korrigeerimised	1 262	300	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	87	1 295	
Varude muutus	0	-90	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-569	-2 891	
Makstud intressid	0	-353	
Kokku rahavood äritegevusest	154	1 915	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 775	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 775	
Kokku rahavood	154	140	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	286	146	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	154	140	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	440	286	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 278	1 664	5 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 301	3 301
31.12.2010	2 556	256	1 278	4 965	9 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-626	-626
31.12.2011	2 556	256	1 278	4 339	8 429

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing MARTEMOR 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtunud EV Raamatupidamise Seadusest ning Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhenditest.

Aastaaruandes on rakendatud arvestuslikke põhimõtteid, mis on kooskõlas hea raamatupidamistava reeglite ja nõuetega. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle muutus on kajastatud rahavoogude aruandes. Rahajääk koosneb arvelduskonto jäägist pangas. Kõik rahalised tehingud ja arvlemine on toimunud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all on välja toodud äritegevuse käigus laekumata lühiajalised nõuded ning ettemaksed tarnijaile. Bilansis esineb nõue saadaoleva ning ettemakse ettemakstud summa väärtuses.

Varud

Varade ja kaupade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud kohe pärast tehingu toimumist. Bilansireal - varud - on kajastatud müügiks soetatud kaupade ostumaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmises ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara summa bilansis on varade soetusmaksumus, millest on maha arvatud akumuleeritud kulumisumma. Põhivaradelt kulumi arvestus lõpetatakse, kui vara jääkväärtus on 0. Materiaalse põhivarana võetakse arvele vara, mille maksumus ületab 640 euri ja mille kasutusiga on pikem kui üks aasta. Eelpool nimetatud summast väiksema maksumusega varad loetakse väheväärtuslike varade hulka ning kantakse nende soetusel kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	2 aastat
Masinad ja seadmed	20 aastat
Muu põhivara	10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustuste all - on pikaajalise tagasimaksega intressivaba laenukohustus.

Tulud

Müügitulu kajastatakse raamatupidamises tehingu või teenuse toimumise järgselt. Teenuse osutamisel (metsahooldus- ja raietööd ning traktoriteenused), mille toimumine on pikemaajaline, saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samal perioodil seotud kuludega.

Kulud

Aruandeperioodi kulud koosnevad realiseerimisteenustega seotud kuludest - kaubad, toore, materjal ja teenused ning mitmesugustest tegevuskuludest. Kulud kajastatakse raamatupidamises arvete saamisel või kulu tekkimise järgselt.

Maksustamine

Aruandeperioodil ei ole osanikule välja makstud dividende, ei ole arvestatud ega tasutud ettevõtte tulumaksu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	211
Arvelduskonto	440	75
Kokku raha	440	286

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Ettemaksed	51	51
Tulevaste perioodide kulud	51	51
Kokku nõuded ja ettemaksed	51	51
	31.12.2010	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	87	87
Ostjatelt laekumata arved	87	87
Ettemaksed	51	51
Tulevaste perioodide kulud	26	26
Muud makstud ettemaksed	25	25
Kokku nõuded ja ettemaksed	138	138

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	92	0
Töötuskindlustusmaksed	5	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	97	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	4 782	10 481	1 596	1 464	13 541	411	18 734
Akumuleeritud kulum	-681	-3 989	-1 596	-1 183	-6 768	-411	-7 860
Jääkmaksumus	4 101	6 492	0	281	6 773	0	10 874
Amortisatsioonikulu	-95	-197	0	-8	-205	0	-300
31.12.2010							
Soetusmaksumus	4 782	10 481	0	1 177	11 658	135	16 575
Akumuleeritud kulum	-776	-4 186	0	-904	-5 090	-135	-6 001
Jääkmaksumus	4 006	6 295	0	273	6 568	0	10 574
Amortisatsioonikulu	-96	-1 048		-118	-1 166		-1 262
31.12.2011							
Soetusmaksumus	4 782	10 481		1 177	11 658	135	16 575
Akumuleeritud kulum	-872	-5 234		-1 022	-6 256	-135	-7 263
Jääkmaksumus	3 910	5 247		155	5 402	0	9 312

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen eraisikult	1 598		1 598	
Pikaajalised laenud kokku	1 598		1 598	
Laenukohustused kokku	1 598		1 598	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen eraisikult	1 598		1 598	
Pikaajalised laenud kokku	1 598		1 598	
Laenukohustused kokku	1 598		1 598	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27	27	
Maksuvõlad	97	97	4
Kokku võlad ja ettemaksed	124	124	

	31.12.2010	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	693	693	
Kokku võlad ja ettemaksed	693	693	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 649	7 791
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 649	7 791
Kokku müügitulu	2 649	7 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Varuosade jaemüük	1 774	545
Metsamajandust abistavad tegevused	875	7 246
Kokku müügitulu	2 649	7 791

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	1 215
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	220	378
Transpordikulud	0	72
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	220	1 665

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	712	1 764
Kütus	712	1 764
Mitmesugused bürookulud	120	377
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	31
Kokku mitmesugused tegevuskulud	842	2 172

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	560	0
Sotsiaalmaksud	391	0
Kokku tööjõukulud	951	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

osaühing MARTEMOR (registrikood: 10064679) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KALLASTE	Juhatuse liige	29.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-626
Kokku	4 339
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 339
Kokku	4 339

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-626
Kokku	4 339
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 339
Kokku	4 339

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	875	33.03%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	1774	66.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Kallaste	35207200295	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5063874
E-posti aadress	martemor@hotmail.ee