

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: **osaühing MARDISOO**

registrikood: **11072706**

tänavatalu nimi, **Mardi talu**
maja ja korteri number:

küla: **Liivi küla**

vald: **Kullamaa vald**

maakond: **Lääne maakond**

postisihthumber: **90701**

telefon: **+372 5019639**

e-posti aadress: **info@mardisoo.ee**

Sisukord

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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 31.12.2010 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.

2010 soetas firma omavahenditest traktori transpordiks (ja varguste ärahoidmiseks) suure kinnise kaubiku WV MAN ja kanalisatsioonitöödel kasutatava pumba. Traktorile Weidemann valmistasime ise lumesaha ja talvel saime lumekoristusteenust pakkuda mitmetele korteriühistutele. Fimal on täna kõik võimalused Harjumaa piires pea kõikide kaevetööde teostamiseks. MASU siiski tegi oma töö ja meie töömaht langes võrreldes 2009 aastaga ca poole võrra.

2011 aasta plaaniks on kindlasti käivet kasvatada. Selle nimel teeme enam müügitööd välisehituse hooajaks ning soovime sõlmida ka lumekoristuslepinguid korteriühistutega.

Juhatuses on 2 liiget, üks nendest töötasuga 2010 aastal 13 536 krooni nettona.

Keskmine töötajate arv oli 2010.a. 3 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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 08.Juunil 2011

Juhatus deklaratsioon

OÜ Mardisoo juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Mardisoo 2010 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 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 06.06.2011 vahemikul.

OÜ Mardisoo on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	11 917	5 387
Nõuded ja ettemaksed	33 240	40 551
Kokku käibevara	45 157	45 938
Põhivara		
Materiaalne põhivara	607 203	672 980
Kokku põhivara	607 203	672 980
Kokku varad	652 360	718 918
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 161 573	582 922
Võlad ja ettemaksed	107 896	192 076
Kokku lühiajalised kohustused	1 269 469	774 998
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	218 669
Kokku pikaajalised kohustused	0	218 669
Kokku kohustused	1 269 469	993 667
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-329 749	192 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-342 360	-522 070
Kokku omakapital	-617 109	-274 749
Kokku kohustused ja omakapital	652 360	718 918

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	209 944	464 341
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-106 373	-367 766
Brutokasum (-kahjum)	103 571	96 575
Turustuskulud	-385 411	-546 364
Üldhalduskulud	-17 355	-16 461
Muud äritulud	7 828	7 821
Muud ärikulud	-20 751	-13 103
Ärikasum (-kahjum)	-312 118	-471 532
Finantstulud ja -kulud	-30 242	-50 538
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-342 360	-522 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-342 360	-522 070

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-312 118	-471 532
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	153 219	159 368
Kokku korrigeerimised	153 219	159 368
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-76 869	117 671
Makstud intressid	-30 242	-50 538
Kokku rahavood äritegevusest	-266 010	-245 031
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-87 442	-4 298
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-87 442	-4 298
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	461 851	316 449
Saadud laenude tagasimaksed	-101 868	-112 061
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	359 983	204 388
Kokku rahavood	6 531	-44 941
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 386	50 327
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 531	-44 941
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 917	5 386

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-342 360	-342 360
31.12.2010	50 000	5 000	-672 109	-617 109

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 laenud 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 akumuleeritud 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 järgnevates perioodides.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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, soltumata 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)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	27 973	36 412
Ostjatelt laekumata arved	27 973	36 412
Muud nõuded	0	906
Ettemaksed	5 267	3 233
Kokku Nõuded ja ettemaksed	33 240	40 551

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	27 973	36 412
Kokku nõuded ostjate vastu	27 973	36 412

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 098	3 233	
Üksikisiku tulumaks	9 293		12 699
Sotsiaalmaks	22 918		47 249
Kohustuslik kogumispension	320		26
Töötuskindlustusmaksed	2 796		4 272
Maamaks			339
Intress	9 992		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	474		
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49 891	3 233	64 585

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	50 000	55 085	917 001	972 086	65 712	1 087 798
Akumuleeritud kulum		-12 852	-229 583	-242 435	-17 313	-259 748
Jääkmaksumus	50 000	42 233	687 418	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						
Soetusmaksumus	50 000	55 085	921 299	976 384	65 712	1 092 096
Akumuleeritud kulum	0	-23 868	-364 791	-388 659	-30 457	-419 116
Jääkmaksumus	50 000	31 217	556 508	587 725	35 255	672 980
Ostud ja parendused		20 000	9 950	29 950	57 492	87 442
Muud ostud ja parendused		20 000	9 950	29 950	57 492	87 442
Amortisatsioonikulu		-12 349	-116 478	-128 827	-24 392	-153 219
31.12.2010						
Soetusmaksumus	50 000	75 085	931 249	1 006 334	123 204	1 179 538
Akumuleeritud kulum		-36 217	-481 269	-517 486	-54 849	-572 335
Jääkmaksumus	50 000	38 868	449 980	488 848	68 355	607 203

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB PV soetamiseks	380 800	380 800		
Laen omanikult	780 773	780 773		
Lühiajalised laenud kokku	1 161 573	1 161 573		
Laenukohustused kokku	1 161 573	1 161 573		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud 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	218 669		218 669	
Pikaajalised laenud kokku	218 669		218 669	
Laenukohustused kokku	801 591	582 922	218 669	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	50 000	488 848	62 117	600 965
31.12.2009	50 000	587 725	85 259	722 984

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	27 928	105 050
Võlad töövõtjatele	25 987	7 902
Maksuvõlad	49 891	64 585
Muud võlad	4 090	14 319
Muud viitvõlad	4 090	0
Saadud ettemaksed	0	220
Kokku võlad ja ettemaksed	107 896	192 076

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Hankijad	27 928	105 050
Kokku võlad tarnijatele	27 928	105 050

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	6 392	7 902
Puhkusetasude kohustus	19 595	0
Kokku võlad töövõtjatele	25 987	7 902

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	4 090	4 090		
Kokku muud võlad	4 090	4 090		

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

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	209 944	464 341
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	209 944	464 341
Kokku müügitulu	209 944	464 341
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Traktoriteenused	102 711	314 972
Ehitus/remont	107 233	149 369
Kokku müügitulu	209 944	464 341

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	95 284	136 208
Sotsiaalmaksud	36 116	51 002
Pensionikulu	689	495
Kokku tööjõukulud	132 089	187 705
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	780 773	318 922

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	13 536	32 259

Aruande digitaalallkirjad

osaühing MARDISOO (registrikood: 11072706) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN TIITSMANN	Juhatuse liige	30.06.2011
TANEL TIITSMANN	Juhatuse liige	19.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-329 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-342 360
Kokku	-672 109
Omanik otsustas Mardisoo OÜ osakapitali suurendada ja ülekursi arvel kahjumi katta ning põhikirja uuendada. Selleks on tellitud vastav teenus IURING Õigusbüroolt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	102711	48.92%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	107233	51.08%	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