

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Matten

registrikood: 10006328

tänava/talu nimi, Lossi 11

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 48104

telefon: +372 5057321

e-posti aadress: matten@hot.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	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks on muud eriehitustööd, enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus ning juhtimisalased konsultatsioonid.

Ettevõtte 2013. majandusaasta müügitulu oli 195123 eurot.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Ettevõtte juhatuse liikme tagasikutsumisel või ametist lahkumisel tasu ette nähtud ei ole.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	9 707	11 476
Nõuded ja ettemaksud	5 773	4 852
Varud	2 595	9 752
Kokku käibevara	18 075	26 080
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	186 316	192 383
Materiaalne põhivara	15 029	12 129
Immateriaalne põhivara	122 784	122 784
Kokku põhivara	324 129	327 296
Kokku varad	342 204	353 376
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	4 391	8 398
Kokku lühiajalised kohustused	4 391	8 398
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	116 038	133 932
Kokku pikaajalised kohustused	116 038	133 932
Kokku kohustused	120 429	142 330
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112
Kohustuslik reservkapital	562	562
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 869	210 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 232	-4 692
Kokku omakapital	221 775	211 046
Kokku kohustused ja omakapital	342 204	353 376

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	195 153	158 583
Muud äritulud	0	912
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 644	-71 209
Mitmesugused tegevuskulud	-41 276	-48 494
Tööjõukulud	-11 929	-8 921
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 766	-10 689
Muud ärikulud	-58	-16 786
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 480	3 396
Intressikulud	-4 919	-6 493
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 561	-3 097
Tulumaks	-1 329	-1 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 232	-4 692

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 480	3 396
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 766	10 689
Kokku korrigeerimised	9 766	10 689
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-921	111
Varude muutus	7 157	-9 752
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 006	-31 585
Kokku rahavood äritegevusest	32 476	-27 141
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 600	-97 927
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	168 401
Muud väljamaksud investeerimistegevusest	0	-912
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 600	69 562
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	-17 894	-37 325
Makstud intressid	-4 919	-6 493
Makstud dividendid	-3 503	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	-1 595
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 645	-45 412
Kokku rahavood	-1 769	-2 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 476	14 467
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 769	-2 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 707	11 476

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	5 112	562	210 064	215 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 692	-4 692
31.12.2012	5 112	562	205 372	211 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 232	14 232
Makstud dividendid			-3 503	-3 503
31.12.2013	5 112	562	216 101	221 775

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MATTEN OÜ raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse klientidelt laekumata lühiajalisi nõudeid, maksude ettemakseid ja muid ettemakseid, mis on tehtud järgneva aasta kuludeks.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus, tootmisomahind või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Raamatupidamisamortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- maa 0%
- hooned ja rajatised 3-10%
- masinad ja seadmed 10-40%
- inventar 10-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte osanikku.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	9 707	11 476

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 285	5 285
Ostjatelt laekumata arved	5 285	5 285
Ettemaksed	488	488
Tulevaste perioodide kulud	488	488
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 773	5 773
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 378	4 378
Ettemaksed	474	474
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 852	4 852

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	10	1 085
Käibemaks	948	-804
Üksikisiku tulumaks	83	57
Sotsiaalmaks	248	226
Kohustuslik kogumispension	8	6
Töötuskindlustusmaksed	21	24
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		-1 050
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 318	-456

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum	0	-6 067	-6 067
Jääkmaksumus	2 280	196 170	198 450
Amortisatsioonikulu		-6 067	-6 067
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum	0	-12 134	-12 134
Jääkmaksumus	2 280	190 103	192 383
Amortisatsioonikulu		-6 067	-6 067
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-18 201	-18 201
Jääkmaksumus	2 280	184 036	186 316

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011								
Soetusmaksumus	1 870	170 691	6 428	4 215	7 158	17 801	4 238	194 600
Akumuleeritud kulum		-5 120	-322	-1 177	-1 834	-3 333	-1 912	-10 365
Jääkmaksumus	1 870	165 571	6 106	3 038	5 324	14 468	2 326	184 235
Ostud ja parendused					1 714	1 714		1 714
Amortisatsioonikulu		-1 280	-1 285	-878	-756	-2 919	-422	-4 621
Müügid	-1 870	-164 291			-3 038	-3 038		-169 199
31.12.2012								
Soetusmaksumus	0	0	6 428	4 215	4 994	15 637	2 820	18 457
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 607	-2 055	-1 750	-5 412	-916	-6 328
Jääkmaksumus	0	0	4 821	2 160	3 244	10 225	1 904	12 129
Ostud ja parendused					6 600	6 600		6 600
Amortisatsioonikulu			-1 286	-748	-1 243	-3 277	-423	-3 700
31.12.2013								
Soetusmaksumus			6 428	4 215	11 594	22 237	2 820	25 057
Akumuleeritud kulum			-2 893	-2 803	-2 993	-8 689	-1 339	-10 028
Jääkmaksumus			3 535	1 412	8 601	13 548	1 481	15 029

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Firmaväärtus	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	24 862	24 862
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	24 862	24 862
Ostud ja parendused	97 010	97 010
Lisandumised äriühenduste kaudu	912	912
31.12.2012		
Soetusmaksumus	122 784	122 784
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	122 784	122 784
Amortisatsioonikulu	0	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	122 784	122 784
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	122 784	122 784

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen SEB	116 038		116 038	
Pikaajalised laenud kokku	116 038		116 038	
Laenukohustused kokku	116 038		116 038	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen SEB	131 513		131 513	
Pikaajalised laenud kokku	131 513		131 513	
Kapitalirendikohustused kokku	2 419		2 419	
Laenukohustused kokku	133 932		133 932	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	2 280	2 280
Ehitised	202 237	202 237
Kokku	204 517	204 517

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 520	2 520		
Võlad töövõtjatele	553	553		
Maksuvõlad	1 318	1 318		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 391	4 391		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 776	6 776		
Võlad töövõtjatele	580	580		
Maksuvõlad	-456	-456		
Muud võlad	1 498	1 498		
Dividendivõlad	1 498	1 498		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 398	8 398		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	191 838	153 864
Soome	3 315	4 719
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	195 153	158 583
Kokku müügitulu	195 153	158 583
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud eriehitustööd	104 386	70 837
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	40 811	30 164
Juhtimisalased konsultatsioonid	34 979	49 557
Muu kauba müük	14 977	8 025
Kokku müügitulu	195 153	158 583

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 849	6 619
Sotsiaalmaksud	2 945	2 176
Haigushüvitis	46	33
Muud	89	93
Kokku tööjõukulud	11 929	8 921
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	4 331	3 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2014

Osaühing Matten (registrikood: 10006328) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDO MATTISEN	juhatuse liige (juhataja)	12.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 232
Kokku	216 101
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	216 101
Kokku	216 101

Ettepanek on jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	104386	53.49%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	40811	20.91%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	34979	17.92%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	14977	7.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endo Mattisen	36906220337		5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057321
E-posti aadress	matten@hot.ee