

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Matten

registrikood: 10006328

tänava/talu nimi, Silla tn 2

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48104

telefon: +372 5057321

e-posti address: matten@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks on muud eriehitustööd, enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus ning muu hulgikaubandus.

Ettevõtte 2017. majandusaasta müügitulu oli 166884 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	79 870	308 275
Nõuded ja ettemaksud	199 384	13 149
Varud	1 985	6 131
Kokku käibevarad	281 239	327 555
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	162 048	168 115
Materiaalsed põhivarad	53 727	53 324
Immateriaalsed põhivarad	25 774	25 774
Kokku põhivarad	241 549	247 213
Kokku varad	522 788	574 768
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	8 116	12 613
Kokku lühiajalised kohustised	8 116	12 613
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	83 974	103 419
Kokku pikaajalised kohustised	83 974	103 419
Kokku kohustised	92 090	116 032
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112
Kohustuslik reservkapital	562	562
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	441 062	477 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 038	-24 469
Kokku omakapital	430 698	458 736
Kokku kohustised ja omakapital	522 788	574 768

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	166 884	170 995
Muud äritulud	7	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 308	-119 496
Mitmesugused tegevuskulud	-28 605	-40 920
Tööjõukulud	-23 997	-19 157
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 562	-13 123
Muud ärikulud	-57	-70
Ärikasum (kahjum)	-10 638	-21 771
Muud finantstulud ja -kulud	-2 400	4 801
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 038	-16 970
Tulumaks	-3 000	-7 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 038	-24 470

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ärinimi: Matten OÜ

Aruandeperiood: 01.01.2017-31.12.2017

Esitlusvaluuta: euro

Andmete täpsusaste: 1 euro

Äriühingu finantsarvestuse korraldamine ja finantsaruandluses kasutatavad arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetega ja Eesti finantsaruandluse standardiga.

Aruanne kirjeldab asjakohaselt ja tõepäraselt äriühingu finantsseisundit ja -tulemust.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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, millela 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 osanikke ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 219	3 219
Ostjatelt laekumata arved	3 219	3 219
Muud nõuded	195 383	195 383
Laenunõuded	195 383	195 383
Ettemaksed	782	782
Tulevaste perioodide kulud	782	782
Kokku nõuded ja ettemaksed	199 384	199 384
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 833	3 833
Ostjatelt laekumata arved	3 833	3 833
Muud nõuded	9 316	9 316
Laenunõuded	9 316	9 316
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 149	13 149

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-30 335	-30 335
Jääkmaksumus	2 280	171 902	174 182
Amortisatsioonikulu		-6 067	-6 067
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-36 402	-36 402
Jääkmaksumus	2 280	165 835	168 115
Amortisatsioonikulu		-6 067	-6 067
31.12.2017			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-42 469	-42 469
Jääkmaksumus	2 280	159 768	162 048

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	27 229	27 078

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksud	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	25 047	4 215	43 909	73 171	2 820			75 991
Akumuleeritud kulum	-7 636	-4 117	-6 455	-18 208	-2 185			-20 393
Jääkmaksumus	17 411	98	37 454	54 963	635			55 598
Ostud ja parendused		1 117	1 084	2 201	2 581			4 782
Muud ostud ja parendused		1 117	1 084	2 201	2 581			4 782
Amortisatsioonikulu	-2 826	-377	-3 172	-6 375	-681			-7 056
31.12.2016								
Soetusmaksumus	25 047	5 332	44 993	75 372	5 401			80 773
Akumuleeritud kulum	-10 462	-4 494	-9 627	-24 583	-2 866			-27 449
Jääkmaksumus	14 585	838	35 366	50 789	2 535			53 324
Ostud ja parendused			1 165	1 165		4 733	4 733	5 898
Muud ostud ja parendused			1 165	1 165		4 733	4 733	5 898
Amortisatsioonikulu	-1 862	-335	-2 828	-5 025	-470			-5 495
31.12.2017								
Soetusmaksumus	25 047	1 117	46 158	72 322	5 401	4 733	4 733	82 456
Akumuleeritud kulum	-12 324	-614	-12 455	-25 393	-3 336			-28 729
Jääkmaksumus	12 723	503	33 703	46 929	2 065	4 733	4 733	53 727

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen SEB	77 815		77 815	
Pikaajalised laenud kokku	77 815		77 815	
Kapitalirendikohustised kokku	6 159		6 159	
Laenukohustised kokku	83 974		83 974	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen SEB	94 032		94 032	
Pikaajalised laenud kokku	94 032		94 032	
Kapitalirendikohustised kokku	9 387		9 387	
Laenukohustised kokku	103 419		103 419	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	2 280	2 280
Ehitised	159 768	165 835
Kokku	162 048	168 115

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 795	2 795
Võlad töövõtjatele	1 300	1 300
Maksuvõlad	3 437	3 437
Muud võlad	584	584
Muud viitvõlad	584	584
Kokku võlad ja ettemaksed	8 116	8 116
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 456	9 456
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	1 567	1 567
Muud võlad	590	590
Muud viitvõlad	590	590
Kokku võlad ja ettemaksed	12 613	12 613

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 884	170 995
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	166 884	170 995
Kokku müügitulu	166 884	170 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud eriehitustööd	106 415	111 097
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	38 300	38 776
Muu kauba müük	22 169	21 122
Kokku müügitulu	166 884	170 995

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	17 935	14 318
Sotsiaalmaksud	5 919	4 725
Muud	143	114
Kokku tööjõukulud	23 997	19 157
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2018

Osaühing Matten (registrikood: 10006328) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDO MATTISEN	juhatuse liige (juhataja)	02.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	441 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 038
Kokku	425 024
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	425 024
Kokku	425 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	106415	63.77%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	38300	22.95%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	22169	13.28%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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