

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte 2019. majandusaasta müügitulu oli 139144 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	174 649	211 765
Nõuded ja ettemaksud	38 502	28 001
Varud	8 800	3 671
Kokku käibevarad	221 951	243 437
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	149 914	155 981
Materiaalsed põhivarad	82 577	81 184
Immateriaalsed põhivarad	25 774	25 774
Kokku põhivarad	258 265	262 939
Kokku varad	480 216	506 376
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	8 966	6 020
Kokku lühiajalised kohustised	8 966	6 020
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	65 257	86 484
Kokku pikaajalised kohustised	65 257	86 484
Kokku kohustised	74 223	92 504
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112
Kohustuslik reservkapital	562	562
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404 412	421 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 093	-13 125
Kokku omakapital	405 993	413 872
Kokku kohustised ja omakapital	480 216	506 376

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	139 144	118 648
Muud äritulud	5 750	4 692
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 155	-66 820
Mitmesugused tegevuskulud	-30 551	-35 438
Tööjõukulud	-21 513	-24 340
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 026	-13 531
Muud ärikulud	0	-839
Ärikasum (kahjum)	-1 351	-17 628
Intressikulud	-2 150	0
Muud finantstulud ja -kulud	247	5 428
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 254	-12 200
Tulumaks	-839	-925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 093	-13 125

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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, 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.

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 tööeast.

Raamatupidamisamortisatsiooni määrad aastas 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 teenuse 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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 463	1 463
Ostjatelt laekumata arved	1 463	1 463
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Muud nõuded	37 031	37 031
Laenunõuded	37 031	37 031
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 502	38 502
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 650	4 650
Ostjatelt laekumata arved	4 650	4 650
Muud nõuded	23 351	23 351
Laenunõuded	23 351	23 351
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 001	28 001

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		839	
Käibemaks		3 640	693
Üksikisiku tulumaks		161	75
Erisoodustuse tulumaks		81	81
Sotsiaalmaks		427	598
Kohustuslik kogumispension			11
Töötuskindlustusmaksed		22	33
Ettemaksukonto jääk	8		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	5 170	1 491

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-42 469	-42 469
Jääkmaksumus	2 280	159 768	162 048
Amortisatsioonikulu		-6 067	-6 067
31.12.2018			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-48 536	-48 536
Jääkmaksumus	2 280	153 701	155 981
Amortisatsioonikulu		-6 067	-6 067
31.12.2019			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-54 603	-54 603
Jääkmaksumus	2 280	147 634	149 914

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	18 569	26 417

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2017							
Soetusmaksumus	25 047	1 117	46 158	72 322	5 401	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	53 727
Ostud ja parendused	52 067			52 067			52 067
Amortisatsioonikulu	-3 955	-336	-2 915	-7 206	-258		-7 464
Müügid (jääkmaksumuses)	-12 413			-12 413			-12 413
Ümberliigitamised						-4 733	-4 733
Muud ümberliigitamised						-4 733	-4 733
31.12.2018							
Soetusmaksumus	58 494	1 117	42 878	102 489	2 582	0	105 071
Akumuleeritud kulum	-10 072	-950	-12 090	-23 112	-775		-23 887
Jääkmaksumus	48 422	167	30 788	79 377	1 807	0	81 184
Ostud ja parendused	9 200			9 200	1 151		10 351
Muud ostud ja parendused	9 200			9 200	1 151		10 351
Amortisatsioonikulu	-4 181	-167	-4 208	-8 556	-402		-8 958
31.12.2019							
Soetusmaksumus	61 267	1 117	42 878	105 262	3 733		108 995
Akumuleeritud kulum	-7 826	-1 117	-16 298	-25 241	-1 177		-26 418
Jääkmaksumus	53 441	0	26 580	80 021	2 556		82 577

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen SEB	43 866		43 866	
Pikaajalised laenud kokku	43 866		43 866	
Kapitalirendikohustised kokku	21 391		21 391	
Laenukohustised kokku	65 257		65 257	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen SEB	61 098		61 098	
Pikaajalised laenud kokku	61 098		61 098	
Kapitalirendikohustised kokku	25 386		25 386	
Laenukohustised kokku	86 484		86 484	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Maa	2 280	2 280
Ehitised	147 633	153 701
Kokku	149 913	155 981

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 907	2 907
Võlad töövõtjatele	889	889
Maksuvõlad	5 170	5 170
Kokku võlad ja ettemaksed	8 966	8 966
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 121	3 121
Võlad töövõtjatele	1 408	1 408
Maksuvõlad	1 491	1 491
Kokku võlad ja ettemaksed	6 020	6 020

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	138 464	117 928
Soome	680	720
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 144	118 648
Kokku müügitulu	139 144	118 648
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud eriehitustööd	88 216	59 607
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	27 676	38 385
Muu kauba müük	23 252	20 656
Kokku müügitulu	139 144	118 648

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	15 947	18 191
Sotsiaalmaksud	5 434	6 003
Muud	132	146
Kokku tööjõukulud	21 513	24 340
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2020

Osaühing Matten (registrikood: 10006328) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDO MATTISEN	juhatuse liige (juhataja)	02.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 093
Kokku	400 319
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	400 319
Kokku	400 319

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	88216	63.40%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27676	19.89%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	23252	16.71%	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