

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OSAÜHING MATIKO

registrikood: 10095837

tänava/talu nimi, lva tn 10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

e-posti aadress: matiko@matiko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Osakapital	9
Lisa 11 Müügitulu	9
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 14 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Matiko põhitegevus on sidevahendite ehitus ja montaaž.

OÜ Matiko tootmisüksused on Tallinnas.

OÜ Matiko äritegevuse mahud olid vähendatud.

Astuti samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks. Selle eesmärgil 2023.a

OÜ Matiko oli tõendatud Eesti finantsaruandlusstandard. Sertifikaadi käsitusala on telefonijaamade ja elektriijaamade kaabliliinide montaaž ja ehitus.

2023. aastal OÜ Matiko müügitulu oli 21 157euro, mis on vähenenud 19,9%. Müügitulust moodustas 3,35,% sideehituste ja 96,65% teenuste müük.

OÜ Matiko kahjum moodustas 27 887 euro.

OÜ Matiko põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

OÜ Matiko olulisemad finants uhtarvud olid:

	31.12.2023	31.12.2022
Müügitulu (eurodes)	21 157	37 008
Müügitulu kasv %	-15,9	-21,1
Puhaskasum (eurodes)	-27 887	-15,828
Puhaskasumi kasv (%)	-76,2	-56,4
Puhasrentaabilus (%)	-131,8	-42,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	24,9	29,4

ROA (%) -15,9 -7,8

ROE (%) -16,7 -9,1

Finantsuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv(%) = [(müügitulu 2023 - müügitulu 2022) / müügitulu 2022]x100

Puhaskasumi kasv (%) = [(puhaskasum 2023 - puhaskasum 2022) / puhaskasum 2022]x100

Puhasrentaabilus(%) = puhaskasum/müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused.

ROA (%)=[(puhaskasum/varad)x100]

ROE (%)= [(puhaskasum/oma kapital)x100]

Keskmine töötajate arv 2023.a oli 3 inimest.

OÜ Matiko juhatus koosneb 4 liimest. Kaks juhatuse liige töötab OÜ Matiko ekskavaatorijuht jainsener.

Tema töötasu sõltub tehtavast tööst. 2023. aastal tema töötasu oli 11 780 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	123 081	150 192	2
Nõuded ja ettemaksed	3 631	5 170	3
Varud	15 991	13 817	4
Kokku käibevarad	142 703	169 179	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 848	1 848	3
Materiaalsed põhivarad	29 880	30 886	6
Kokku põhivarad	31 728	32 734	
Kokku varad	174 431	201 913	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 268	6 863	7
Kokku lühiajalised kohustised	7 268	6 863	
Kokku kohustised	7 268	6 863	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 040	20 040	10
Registreerimata osakapital	28 990	28 990	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 020	161 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 887	-15 828	
Kokku omakapital	167 163	195 050	
Kokku kohustised ja omakapital	174 431	201 913	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	21 157	37 008
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 021	-17 818
Mitmesugused tegevuskulud	-9 348	-6 407
Tööjõukulud	-21 817	-27 074
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 006	-1 882
Ärikasum (kahjum)	-29 035	-16 173
Muud finantstulud ja -kulud	1 148	345
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 887	-15 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 887	-15 828

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matiko 2023. aastal raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti finantsaruandlusstandard, mida täendavad raamatupidamise toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetus maksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiused pankades ja lühiajalisi pankadeposiite.

Varud

Varud võetakse algselt soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna järgi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtteenda majandustegevuses kasutataavid varaojekte, mille soetusmaksumus on alates 300 eurodest ja mille kasulik eluga on üle ühe aasta.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja äärmisi amortisatsiooninorme: hoone - 2%, masinad ja seadmed - 2%-10%, muu põhivara - 20%-40%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest mil vara kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile.

Ammortisatsioon lõpetatakse kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügioteel põhivaraks, igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, meetodite ja lõpp väärtuse põhjendatust.

Materiaalne põhivara kajatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha	20	5
Arvelduskontod	123 061	150 187
Kokku raha	123 081	150 192

Raha ja selle ekvivalentida kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiused pankades ja tähtajalised hoiused.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 479	3 631	1 848
Ostjatelt laekumata arved	5 479	3 631	1 848
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 479	3 631	1 848
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 018	5 170	1 848
Ostjatelt laekumata arved	7 018	5 170	1 848
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 018	5 170	1 848

Maksmata arves summa 3631 eurut seisuga 31.12.2023

Makstud jaanuaris, veebruaris 2024 aasta jooksul.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	15 991	13 817
Kokku varud	15 991	13 817

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-45	261
Üksikisiku tulumaks	304	288
Sotsiaalmaks	505	679
Kohustuslik kogumispension	12	12
Töötuskindlustusmaksed	12	26
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	788	1 266

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	11 962	71 353	129 536	212 851
Akumuleeritud kulum		-60 007	-120 076	-180 083
Jääkmaksumus	11 962	11 346	9 460	32 768
Amortisatsioonikulu	0	-286	-1 596	-1 882
31.12.2022				
Soetusmaksumus	11 962	71 353	129 536	212 851
Akumuleeritud kulum		-60 293	-121 672	-181 965
Jääkmaksumus	11 962	11 060	7 864	30 886
Amortisatsioonikulu	0	-286	-720	-1 006
31.12.2023				
Soetusmaksumus	11 962	71 353	129 536	212 851
Akumuleeritud kulum		-60 579	-122 392	-182 971
Jääkmaksumus	11 962	10 774	7 144	29 880

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	2 148	2 148		8
Võlad töövõtjatele	4 332	4 332		9
Maksuvõlad	788	788		5
Kokku võlad ja ettemaksed	7 268	7 268		
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 692	1 692	0	
Võlad töövõtjatele	3 905	3 905	0	
Maksuvõlad	1 266	1 266	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 863	6 863		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Tarnijad	2 148	1 692	
Kokku võlad tarnijatele	2 148	1 692	7

Võlad tarnijatele viitvõlad jm.kajastatakse bilansis maksisisele kuulasas summas. Maksmata arves summa tarnijatele seisuga 31.12.2023. Moodustas 2148 eur.

Kõik arved makstud jaanuaris 2024 aasta jooksul.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Tasu	1 227	1 820	
Puhkuse reserv	3 105	2 076	
Kokku võlad töövõtjatele	4 332	3 896	7

Tasu detsembri kuu 2023 makstud jaanuaris 2024 aasta jooksul.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	20 040	20 040

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 157	37 008
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 157	37 008
Kokku müügitulu	21 157	37 008
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	708	14 939
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	20 449	22 069
Kokku müügitulu	21 157	37 008

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	1 264	2 026
Energia	13 201	9 990
Elektrienergia	9 434	5 000
Kütus	3 767	4 990
Alltöövõtutööd	1 457	2 398
Muud	2 099	3 404
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 021	17 818

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	2 360	805
Elektrienergia	2 360	805
Mitmesugused bürookulud	1 143	962
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 099	3 173
Muud	2 746	1 467
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 348	6 407

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	16 332	20 272
Sotsiaalmaksud	5 485	6 802
Kokku tööjõukulud	21 817	27 074
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2024

OSAÜHING MATIKO (registrikood: 10095837) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR TSARJOV	Juhatuse liige	07.05.2024
VLADIMIR LJAHOVSKI	Juhatuse liige	16.05.2024
OLEG PAVLOV	Juhatuse liige	16.05.2024
VASSILI MATVIENKO	Juhatuse liige	24.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 887
Kokku	118 133

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 887
Kokku	118 133

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20449	96.65%	Jah
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	708	3.35%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	matiko@matiko.ee