

OÜ MATHILDE FINANCE MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus:	19.12.2008
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2009
Äriregistri number:	11560015
Aadress:	Uus 7-1, 10111 Tallinn
Telefon:	+372 6464988
Elektronpost:	<u>doris.strus@gmail.com</u>

SISUKORD

	lk
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 6 Maksuvõlad	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	11

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OSANIKE NIMEKIRI

TEGEVUSALADE LOETELU

JUHatuse LIIKMETE ALLKIRJAD 2009 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

TEGEVUSARUANNE

OÜ Mathilde Finance esmakanne oli 19.12.2008.a.

Ettevõtte esitab majandusaasta aruande perioodi 19.12.2008-31.12.2009 kohta.

Peamine tegevusala aruandeaastal oli raamatupidamisteenuste osutamine summas 712 635 krooni. Investeeringud põhivarasse olis summas 33 200 krooni.

Ettevõtte palgafondi, sh juhataja tasu, suurus aruandeaastal oli 295 097 krooni. Tööl oli üks inimene.

2010. aastal on oodata käibe langust, kuid tegevussuund on endiselt

Peamised finantssuhtarvud	2009
Müügitulu (tuh kr)	773 509
Puhaskasum (tuh kr)	439 955
Puhasrentaablus	56,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	16,7
ROA	86,5%
ROE	91,7%

Doris Strus juhatusel liige 28.06.2010

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Mathilde Finance juhatus deklareerib oma vastustust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* OÜ Mathilde Finance raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

*OÜ Mathilde Finance raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

*kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

*OÜ Mathilde Finance on jätkuvalt tegutsev.

Doris Strus

juhatuse liige 28.06.2010

BILANSS

kroonides, seisuga 31. detsember

	31.12.2009	18.12.2008	Lisad
Raha	432 801	0	2
Nõuded ja ettemaksed	43 933	0	3
Käibevara kokku	476 734	0	
Materiaalne põhivara	31 817	0	4
Põhivara kokku	31 817	0	
VARAD KOKKU	508 551	0	
Võlad ja ettemaksed	28 596	0	5
Lühiajalised kohustused kokku	28 596	0	
KOHUSTUSED KOKKU	28 596	0	
Osakapital	40 000	0	
Aruandeaasta kasum	439 955	0	
Omakapital kokku	479 955	0	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	508 551	0	

KASUMIARUANNE

kroonides, aasta kohta

	19.12.2008- 31.12.2009	01.01- 18.12.2008	Lisad
Müügitulu	773 509	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-37 581	0	
Tööjõukulud	-295 097	0	
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-1 383	0	
Ärikasum [-kahjum]	439 448	0	
Finantstulud ja -kulud	507	0	8
Kasum [kahjum] enne maksustamist	439 955	0	
Tulumaks			
Puhaskasum [-kahjum]	439 955	0	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides, aasta kohta

	19.12.2008- 31.12.2009	01.01- 18.12.2008
Ärikasum	439 448	0
Ärikasumi korrigeerimised (kulum)	1 383	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43 933	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 596	0
Rahavood äritegevusest kokku	425 494	0
Põhivara soetus	-33 200	0
Saadud intressid	507	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-32 693	0
Osade emiteerimine	40 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	40 000	0
Rahavood kokku	432 801	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	0	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	432 801	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	432 801	0

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Osakapital	Osakapital	Reservid, Ülekurss	Jaotamata kasum	KOKKU
18.12.2008	0	0	0	0
aruandeaasta kasum	0	0	439 955	439 955
sissemakse osakapitali	40 000	0	0	40 000
31.12.2009	40 000	0	439 955	479 955

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**Lisa 1****Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulused kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	3-5%
Tootmiseseadmed	8-10%
Muud masinad ja seadmed	10-20%
Muu inventar ja IT seadmed	20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kõik lisad on koostatud eesti kroonides**Raha****Lisa 2**

	2009	2008
Raha arvelduskontodel	432 801	0
kokku	432 801	0

Nõuded ja ettemaksud**Lisa 3**

	2009	2008
Nõuded ostjate vastu	41 004	0
Muud lühiajalised nõuded	507	0
Ettemaksed teenuste eest	2 422	0
kokku	43 933	0

Põhivara**Lisa 4**

Materiaalne põhivara	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus 18.12.2008	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	33 200	0	33 200
Soetusmaksumus 31.12.2009	0	33 200	0	33 200
Akumuleeritud kulum 18.12.2008	0	0	0	0
Aruandeaasta amortisatsioon	0	-1 383	0	-1 383
Akumuleeritud kulum 31.12.2009	0	-1 383	0	-1 383
Jääkväärtus 18.12.2008	0	0	0	0
Jääkväärtus 31.12.2009	0	31 817	0	31 817

Võlad ja ettemaksed**Lisa 5**

kroonides, seisuga 31. detsember

	2009	2008
Võlad tarnijatele	2 851	0
Maksuvõlad	25 745	0
Võlad ja ettemaksed kokku	28 596	0

6

Maksuvõlad ja ettemaksud**Lisa 6**

Maksuvõlad jagunevad järgmiselt:

	2009		2008	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	0	11 901	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 095	0	0
Sotsiaalmaks	0	8 749	0	0
	0	25 745	0	0

Müügitulu**Lisa 7**

kroonides, aasta kohta

OÜ Mathilde Finance müügitulu jaguneb järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad

	2009	2008
Eesti	773 509	0
kokku	773 509	0

Tegevusalad

	2009	2008
Raamatupidamisteenused	712 635	0
Nõustamine	48 673	0
Transporditeenus	12 201	0
kokku	773 509	0

Finantstulud ja -kulud**Lisa 8**

kroonides, aasta kohta

	2009	2008
Muud finantstulud	507	0
Finantstulud ja -kulud kokku	507	0

Tehingud seotud osapooltega**Lisa 9**

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- * Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

- * Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Müügid

	2009	2008
Ettevõtte töötajad	3 021	0
Juhtkonna liikmetega seotud ettevõtted	430 215	0
Kokku	433 236	0

Ostud

	2009	2008
Ettevõtte töötajad		
Juhtkonna liikmetega seotud ettevõtted	17 130	0
Kokku	17 130	0

Juhatusele makstud tasud

OÜ Mathilde Finance on aruandeaastal juhatusele maksnud tasusid 221 099 krooni. Makstud tasud on kõik aruandeaastal välja makstud.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhatus teeb ettepaneku majandusaasta kasumist eraldada kohustuslikku reservkapitali 4 000 krooni, maksta dividende summas 75 000 krooni ja ülejäänud kasum kanda eelmiste aastate jaotamata kasumi kontole.

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Mathilde Finance osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga oli alljärgnev:

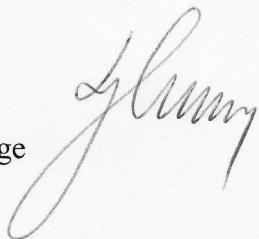
Osaniku nimi	Isikukood	Osa suurus EEK	Aadress
Doris Strus	47107300324	40 000	Eesti

OÜ MATHILDE FINANCE TEGEVUSALAD, EMTAK**2009**

1 Raamatupidamisteenused, 69202	712 635
2 Nõustamine, 70221	48 673
3 Muu teenus, 96099	12 201
Kokku:	773 509

Mathilde Finance OÜ juhatuse liikme allkiri Majandusaasta aruandele 2009:

Doris Strus
Juhatuses liige
28.06.2010

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Doris Strus', written in a cursive style.

Aruande elektroonilised kinnitused

Mathilde Finance OÜ (registrikood: 11560015) 19.12.2008 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Doris Strus	Juhatuse liige	12.10.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	712635	92.13%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	48673	6.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Doris Strus	47107300324	Vaablase tee 19, Randvere küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56154114
E-posti aadress	doris.strus@gmail.com