

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2010

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2010

**ärinimi või sihtasutuse nimi:** OÜ Matek Tootmise KV

**registrikood:** 11278744

**tänava nimi, maja number:** Pärnu mnt 158

**linn:** Tallinn

**postisihthumber:** 11317

**maakond:** Harju maakond

**telefon:** 372 6 220 077

**faks:** 372 6 220 078

## Sisukord

<b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>	<b>1</b>
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 ettemaksud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 9 Üldhalduskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	13

## Tegevusaruanne

OÜ Matek Tootmise KV asutati augustis 2006 eesmärgiga tagada OÜ Matek tootmistegevus ja areng vajalike tootmishoonete ja kinnistutega. OÜ Matek Tootmise põhitegevuseks on kinnisvara arendamine, haldamine, rentimine, üürile andmine ja muud tehingud kinnisvaraga.

Aruandeaasta põhitegevuseks oli tootmispinna haldamine. Seoses tootmise madalseisuga peatas AS Matek 2009.a. ajutiselt hoonete rentimise. Tootmispinna kaasajastamise eesmärgil telliti projekteerimise ettevõttelt Meistri Projekt tehase laiendamise projekt. Tehase laiendamisega soovib ettevõtte tulevikus kasvatada renditulu. Tegeleme laiendamiseks sobiva finantseerimise leidmisega

Ettevõtte käive aruandeaastal puudus ja kahjum oli 474 955 krooni. Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasuid ei makstud.

Juhatuse liige

Egon Mats

Tallinnas 09. mail 2011.a.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 868	152 133	2
Nõuded ja ettemaksud	226 598	194 775	3
<b>Kokku käibevara</b>	<b>282 466</b>	<b>346 908</b>	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	22 200 000	22 200 000	5
Materiaalne põhivara	504 284	402 284	6
<b>Kokku põhivara</b>	<b>22 704 284</b>	<b>22 602 284</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>22 986 750</b>	<b>22 949 192</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 331 813	7 851 365	7
Võlad ja ettemaksud	6 977	8 328	8
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>9 338 790</b>	<b>7 859 693</b>	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 667 080	10 633 664	7
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>9 667 080</b>	<b>10 633 664</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>19 005 870</b>	<b>18 493 357</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	
Kohustuslik reservkapital	30 000	30 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 125 835	4 947 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-474 955	-821 915	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>3 980 880</b>	<b>4 455 835</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>22 986 750</b>	<b>22 949 192</b>	

## Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Üldhalduskulud	-79 535	-200 235	9
Muud ärikulud	-103	-184	
<b>Ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-79 638</b>	<b>-200 419</b>	
Finantstulud ja -kulud	-395 317	-621 496	11
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-474 955</b>	<b>-821 915</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-474 955</b>	<b>-821 915</b>	

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum (kahjum)	-79 638	-200 419	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 823	102 232	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 351	-33 854	
Makstud intressid	-392 376	-621 027	11
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>-505 188</b>	<b>-753 068</b>	
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-102 000	-402 284	6
Laekunud intressid	55	130	11
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-101 945</b>	<b>-402 154</b>	
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Saadud laenud	1 480 448	1 848 063	7
Saadud laenude tagasimaksed	-966 584	-966 584	7
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>513 864</b>	<b>881 479</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-93 269</b>	<b>-273 743</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>152 133</b>	<b>426 475</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-93 269</b>	<b>-273 743</b>	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 996	-599	11
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>55 868</b>	<b>152 133</b>	

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2008</b>	300 000	30 000	4 947 750	5 277 750
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-821 915	-821 915
<b>31.12.2009</b>	300 000	30 000	4 125 835	4 455 835
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-474 955	-474 955
<b>31.12.2010</b>	300 000	30 000	3 650 880	3 980 880

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Matek Tootmise KV 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Matek Tootmise KV kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

### Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.



Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

## Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	40 000	40 000
Arvelduskontod	15 868	112 133
<b>Kokku raha</b>	<b>55 868</b>	<b>152 133</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	94 577	94 577	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	132 021	100 198	4
<b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>226 598</b>	<b>194 775</b>	

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 163	22 252
Ettemaksukonto jääk	130 858	77 946
<b>Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>132 021</b>	<b>100 198</b>

## Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod	
<b>31.12.2008</b>	22 200 000
<b>31.12.2009</b>	22 200 000
<b>31.12.2010</b>	22 200 000

Kinnisvarainvesteeringuna on ettevõtte kajastanud ühe kinnistu. Kinnistu turuhind oli seisuga 31.12.2010 22 200 000 krooni (31.12.2009: 22 200 000). Kinnisvarainvesteeringut aasta lõpus ümber ei hinnatud.

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Lõpetamata projektid ja ettemaksed		Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
<b>31.12.2008</b>			
Soetusmaksumus	0		0
<b>Jääkmaksumus</b>	0		0
Ostud ja parendused	402 284	402 284	402 284
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	402 284	402 284	402 284
<b>31.12.2009</b>			
Soetusmaksumus	402 284	402 284	402 284
<b>Jääkmaksumus</b>	402 284	402 284	402 284
Ostud ja parendused	102 000	102 000	102 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	102 000	102 000	102 000
<b>31.12.2010</b>			
Soetusmaksumus	504 284	504 284	504 284
<b>Jääkmaksumus</b>	504 284	504 284	504 284

Meistri Projekt AS'ga on sõlmitud leping tootmishoone laiendamiseks, mida on plaanis tulevikus edasi rendile anda. Arved on esitatud projekteerimistöode eest, projekt on käesoleval ajal veel lõpetamata.

## Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen Nordea Pank	966 584	966 584	0	0	
Laen ema- ja kontserniettevõtetest	8 365 229	8 365 229	0	0	12
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>9 331 813</b>	<b>9 331 813</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Pikaajalised laenud					
Laen Nordea Pank	9 667 080	0	4 832 921	4 834 159	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>9 667 080</b>	<b>0</b>	<b>4 832 921</b>	<b>4 834 159</b>	
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>18 998 893</b>	<b>9 331 813</b>	<b>4 832 921</b>	<b>4 834 159</b>	

  

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen Nordea Pank	966 584	966 584	0	0	
Laen ema- ja kontserniettevõtetest	6 884 781	6 884 781	0	0	12
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>7 851 365</b>	<b>7 851 365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Pikaajalised laenud					
Laen Nordea Pank	10 633 664	0	4 832 921	5 800 743	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>10 633 664</b>	<b>0</b>	<b>4 832 921</b>	<b>5 800 743</b>	
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>18 485 029</b>	<b>7 851 365</b>	<b>4 832 921</b>	<b>5 800 743</b>	

Nordea panga laen on antud intressiga 0,85%+ 3 kuu euribor, alusvaluuta EUR, laenu maksmise lõpptähtaeg on 22.12.2016.

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	6 977	8 328
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>6 977</b>	<b>8 328</b>

## Lisa 9 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	-26 565	-130 358
Elektrienergia	-26 565	-43 525
Soojusenergia	0	-86 833
Riiklikud ja kohalikud maksud	-10 332	-10 368
Tööjõukulud	0	-10 094
Muud	-12 150	-3 203
Vesi	-488	-61
Hooldustööd	0	-15 681
Raamatupidamisteenus	-30 000	-30 470
<b>Kokku üldhalduskulud</b>	<b>-79 535</b>	<b>-200 235</b>

## Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	0	7 572
Sotsiaalmaksud	0	2 522
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>0</b>	<b>10 094</b>
<b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

Palgalisi töötajaid ettevõttes 2010. aastal ei olnud.

## Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	55	130
Intressikulud	-392 376	-621 027
Intressikulu laenule	-392 376	-621 027
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 996	-599
<b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>	<b>-395 317</b>	<b>-621 496</b>

## Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Investar OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

**Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes**

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	2 752 511	0	1 366 063
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	94 577	5 612 717	94 577	5 318 717

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	2 000	0

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

- \* Emaettevõtte;
- \* Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- \* Osaühingu juhatus ning juhatuse liikmete lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

#### Laenud

Aruandeaastal saadi emaettevõttelt OÜ Investarilt laenu summas 1 267 763 krooni intressiga 6% aastas. Laenu tagasimaksmise tähtaeg on 31.12.2011. 2010. aastal arvestati laenult intresse 118 685 krooni. Seisuga 31.12.2010 oli laenuvõlg kokku 2 607 507 krooni ja intressivõlg 145 004.

Seisuga 31.12.2010 oli OÜ Matek Tootmise KV laenuvõlg AS Matekile 4 700 000 krooni ja intressivõlg 712 717 krooni.

Ettevõtte juhtkonna ees on Matek Tootmise KV OÜ'l laenuvõlg 200 000 krooni.

vt. Lisa 7

## Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ Matek Tootmise KV (registrikood: 11278744) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON MATS	Juhatuse liige	12.05.2011
SVEN MATS	Juhatuse liige	27.05.2011

## Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 125 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-474 955
<b>Kokku</b>	<b>3 650 880</b>
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 650 880
<b>Kokku</b>	<b>3 650 880</b>
Katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt	

## Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 125 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-474 955
<b>Kokku</b>	<b>3 650 880</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	0		Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ INVESTAR	10955289	Pärnu mnt. 158, Tallinn, Harju maakond, Eesti	300000 EEK

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6220077
Faks	+372 6220078
E-posti aadress	tkv@matek.ee
E-posti aadress	majad@matek.ee