

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Matkamees

registrikood: 10967312

tänavanimi, maja number: Õuna 10

linn: Viljandi linn

postisihtnumber: 71004

maakond: Viljandi maakond

telefon: +372 506 6426

e-posti aadress: anmar@oiusadam.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Üldhalduskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühingu Matkamees aktiivne majandustegevus on aastal 2010 ajutiselt peatatud. Tõenäoliselt aktiveerub see aastatel 2011-2012.

2010 aastal firmas töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab osaühingu Matkamees raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- 2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3. osaühing Matkamees on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	328 213	22 184	2
Nõuded ja ettemaksed	17	0	3,4
Kokku käibevara	328 230	22 184	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	150 000	0	5
Materiaalne põhivara	64 858	77 718	7
Kokku põhivara	214 858	77 718	
Kokku varad	543 088	99 902	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	861	8
Kokku lühiajalised kohustused	0	861	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	456 000	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	456 000	0	
Kokku kohustused	456 000	861	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 041	67 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 953	-12 863	
Kokku omakapital	87 088	99 041	
Kokku kohustused ja omakapital	543 088	99 902	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Üldhalduskulud	-12 863	-12 863	9
Muud äritulud	878	0	
Ärikasum (-kahjum)	-11 985	-12 863	
Finantstulud ja -kulud	32	0	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 953	-12 863	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 953	-12 863	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 985	-12 863	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 860	12 860	7
Kokku korrigeerimised	12 860	12 860	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-861	0	
Laekunud intressid	32	0	11
Kokku rahavood äritegevusest	29	-3	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-150 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-150 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	456 000	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	456 000	0	
Kokku rahavood	306 029	-3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 184	22 187	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	306 029	-3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	328 213	22 184	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	67 904	111 904
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-12 863	-12 863
31.12.2009	40 000	4 000	55 041	99 041
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-11 953	-11 953
31.12.2010	40 000	4 000	43 088	87 088

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Matkamees raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist ning see on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumus.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumus, 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 soetusmaksumus, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt vastavalt kasulikule elueale, maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Masinaid ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	3

Finantskohustused

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

Tulud

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	21 626	21 626
Arvelduskontod	306 587	558
Kokku raha	328 213	22 184

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	0	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed	17	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17	0	0	861
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	0	0	861

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Pikaajalised nõuded	150 000	0
Laenunõuded	150 000	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	150 000	

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen osanikult	456 000	0	456 000	0	0%	EEK	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	456 000	0	456 000	0			
Laenukohustused kokku	456 000		456 000	0			

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	145 805	145 805	145 805
Akumuleeritud kulum	-55 227	-55 227	-55 227
Jääkmaksumus	90 578	90 578	90 578
Amortisatsioonikulu	-12 860	-12 860	-12 860
31.12.2009			
Soetusmaksumus	145 805	145 805	145 805
Akumuleeritud kulum	-68 087	-68 087	-68 087
Jääkmaksumus	77 718	77 718	77 718
Amortisatsioonikulu	-12 860	-12 860	-12 860
31.12.2010			
Soetusmaksumus	145 805	145 805	145 805
Akumuleeritud kulum	-80 947	-80 947	-80 947
Jääkmaksumus	64 858	64 858	64 858

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksuvõlad	0	861	4
Kokku võlad ja ettemaksed	0	861	

Lisa 9 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Amortisatsioonikulu	12 860	12 860
Muud	3	3
Kokku üldhalduskulud	12 863	12 863

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Osaühingul Matkamees ei olnud 2010. aastal töötajaid.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	32	0
Intressitulu arveldusarvelt	32	0
Kokku finantstulud ja -kulud	32	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	456 000	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 000	0	0	0

Osaühing Matkamees ei ole 2010. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Matkamees (registrikood: 10967312) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANMAR PIHLAK	Juhatuse liige	17.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 953
Kokku	43 088
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 088
Kokku	43 088
Katta kahjum jaotamata kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 953
Kokku	43 088
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anmar Pihlak	37501276014	Õuna 10, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066426
E-posti aadress	anmar@oiusadam.ee