

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: AS Matrix-Puit

registrikood: 10289668

küla: Leevaku küla

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64428

telefon: +372 7979252, +372 7952200

faks: +372 7952200

e-posti aadress: matrix@matrixpuit.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Aktsiakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

AS Matrix-Puit realiseerimise netokäive oli 4 495 332 krooni, võrreldes 2009 aastaga suurenes käive 201,9 %

Majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 1 058 052 krooni. (2009 oli majandustegevuse tulemuseks kahjum 1 505 682 krooni)

AS Matrix-Puit põhitegevuseks 2010 aastal oli kase küttepuid tootmine. Vähesel määral valmistati ka saematerjali ja puidualuseid.

Sama tegevusega jätkatakse ka 2011 aastal.

AS Matrix-Puit nõukogu on kolme liikmeline ja juhatus on ühe liikmeline. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Tooraine osteti ümberkaudsetelt talunikel, kuid põhiline ost toimus ümarmetsamaterjale müüvate firmade käest.

AS Matrix-Puit eesmärk on järgmisel majandusaastal säilitada tootmise püsiv kasv ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Järjest tiheneva konkurentsi tingimustes tuleb pöörata olulist tähelepanu kulude rangele kokkuhoiule.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 8 töötajat, kelle palkade ja lisatasude summa oli 481 508 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

1. AS Matrix-Puit aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
3. AS Matrix-Puit on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	217 789	62 996	2
Nõuded ja ettemaksed	1 231 811	544 891	3,4,5
Varud	533 982	1 178 665	6
Kokku käibevara	1 983 582	1 786 552	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	122 700	857 200	7
Materiaalne põhivara	2 767 593	3 514 638	8
Kokku põhivara	2 890 293	4 371 838	
Kokku varad	4 873 875	6 158 390	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	160 000	612 000	10
Võlad ja ettemaksed	619 027	393 490	10,5
Kokku lühiajalised kohustused	779 027	1 005 490	
Kokku kohustused	779 027	1 005 490	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	1 620 000	1 620 000	11
Kohustuslik reservkapital	311 439	311 439	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 221 461	4 727 143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 058 052	-1 505 682	
Kokku omakapital	4 094 848	5 152 900	
Kokku kohustused ja omakapital	4 873 875	6 158 390	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	4 495 332	2 226 753	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-644 683	-1 987 182	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 254 416	-917 613	13
Mitmesugused tegevuskulud	-275 556	-463 795	14
Tööjõukulud	-481 508	-310 470	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-783 045	0	
Muud ärikulud	-114 176	-53 375	16
Ärikasum (-kahjum)	-1 058 052	-1 505 682	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 058 052	-1 505 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 058 052	-1 505 682	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 058 052	-1 505 682	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	783 045	0	
Muud korrigeerimised	605 487	0	
Kokku korrigeerimised	1 388 532	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	82 580	0	3
Varude muutus	644 683	2 232 324	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	225 537	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 283 280	726 642	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-641 487	-26 573	8
Antud laenud	-35 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-676 487	-26 573	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	-641 602	
Saadud laenude tagasimaksed	-452 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-452 000	-641 602	
Kokku rahavood	154 793	58 467	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 996	4 529	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	154 793	58 467	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	217 789	62 996	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	1 620 000	311 439	3 221 461	5 152 900
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 058 052	-1 058 052
31.12.2010	1 620 000	311 439	2 163 409	4 094 848

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Matrix-Puit raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt bilansipäeva seisuga AS Matrix-PUIT vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud kõik olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsesid ajavahemikul 01.01.10

kuni 31.12.10.a.

Juhatus hinnangul on AS Matrix-Puit jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Eelmise majandusaastaga võrreldes erinevaid arvestusmeetodeid ei ole kasutatud.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr. 1

Raha

Raha kirjetel kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangas olevat raha

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar ja sidusettevõtte osakud on kajastatud soetushinnas.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdnenende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Antud laenude eest intressi arvestus toimub laenu lõplikul laekumisel.

Varud

Varud on kajastatud bilansis soetushinnas. Valmis- ja lõpetamata toodangut arvestatakse omahinnas.

Aruande aastal varusid allahinnatud ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Rakendatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooni arvestatakse üks kord aastas aruandeaasta lõpu seisuga. Hoonete amortisatsiooni määr on kuni 4 % aastas, masinate ja seadmetel on amortisatsiooni määr 10-20 % aastas.

Põhi ja käibevara eristamise maksumuse piir on 10 000 krooni. Väheolulise maksumusega varad kantakse soetamisel kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse kord aastas aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajase kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikku, tütaretevõtet, sidusettevõtet ning tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	21 724	62 996
Arvelduskontod	196 065	0
Kokku raha	217 789	62 996

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	650 435	542 739	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75 004	0	
Muud nõuded	496 646	0	
Laenunõuded	496 646	0	
Ettemaksed	9 726	2 152	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 231 811	544 891	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku nõuded ostjate vastu	650 435	542 739

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	75 004		120 736
Üksikisiku tulumaks		6 665	8 518
Sotsiaalmaks		13 660	13 792
Kohustuslik kogumispension		374	398
Töötuskindlustusmaksed		2 655	3 726
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75 004	23 354	147 170

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	506 537	65 593
Valmistoodang	27 445	1 113 072
Kokku varud	533 982	1 178 665

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tütaretevõtjate aktsiad ja osad	40 000	0
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	82 700	122 700
Pikaajalised nõuded	0	734 500
Laenunõuded	0	734 500
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	122 700	857 200

OÜ Leefarm 82 700 eek osalus 48,8 %

OÜ Metsaalad 40 000 eek osalus 100 %

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	5 000	2 266 463	5 519 532	5 519 532	645 476	8 436 471
Akumuleeritud kulum		-726 116	-3 589 408	-3 589 408	-606 309	-4 921 833
Jääkmaksumus	5 000	1 540 347	1 930 124	1 930 124	39 167	3 514 638
31.12.2010						
Soetusmaksumus	5 000	2 995 075	4 426 112	4 426 112	139 297	7 565 484
Akumuleeritud kulum		-995 595	-3 706 777	-3 706 777	-95 519	-4 797 891
Jääkmaksumus	5 000	1 999 480	719 335	719 335	43 778	2 767 593

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	
	2010
Kasutusrendikulu	208 428
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2010
12 kuu jooksul	198 336

AS Matrix-Puit käsutuses on kolm kasutusrendiga autot:

1. Rendileping lõpeb 15.02.2012 2011 aastal maksta 2996,64 eurot
2. Rendileping lõpeb 15.09.2013 2011 aastal maksta 3388,44 eurot
3. Rendileping lõpeb 28.03.2013 2011 aastal maksta 6291,60 eurot

Kokku järgneva 12 kuu jooksul tasutakse kapitali rendi makseid 12676,68 eurot ja järgnevate aastate jooksul jääb veel tasuda 14 293,41 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	529 229	156 558
Võlad töövõtjatele	66 444	89 762
Maksuvõlad	23 354	147 170
Muud võlad	160 000	612 000
Kokku võlad ja ettemaksed	779 027	1 005 490

Lisa 11 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiate arv (tk)	405	405
Aktsiate nimiväärtus	1 620 000	1 620 000

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 401 310	2 226 753
Muud Euroopa Liidu riigid	1 094 022	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 495 332	2 226 753
Kokku müügitulu	4 495 332	2 226 753
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
küttepude tootmine	3 614 973	1 864 540
saematerjal	360 130	0
kaubaalused	437 952	362 213
muu	82 277	0
Kokku müügitulu	4 495 332	2 226 753

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	2 978 421	703 411
Energia	254 854	214 202
Elektrienergia	219 214	185 460
Kütus	35 640	28 742
Transpordikulud	21 141	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 254 416	917 613

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	67 131	250 655
Muud	208 425	213 140
Kokku mitmesugused tegevuskulud	275 556	463 795

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	390 281	263 140
Sotsiaalmaksud	85 371	46 389
Pensionikulu	5 856	941
Kokku tööjõukulud	481 508	310 470
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	114 176	53 375
Kokku muud ärikulud	114 176	53 375

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tütarettevõtjad	461 646		171 654
Sidusettevõtjad	35 000		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud		160 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	84 000	

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

AS Matrix-Puit (registrikood: 10289668) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MÄLBERG	Juhatuse liige	30.08.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Matrix-Puit aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Matrix-Puit raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Meid kinnitati AS Matrix-Puit audiitoriks 2011.a. Tulenevalt eeltoodust ei olnud meil võimalik osaleda inventuurides.

Auditi läbiviimisel selgus, et eelnevate aastate raamatupidamise aruanded ei kajasta õiglaselt AS Matrix-Puit finantsseisundit. Vajalikud korrigeerimised kajastuvad 2010.a. aruandes ning seetõttu ei ole õige AS Matrix-Puit finantsseisund seisuga 01.01.2010.a.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt AS Matrix-Puit finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raili Karpats

Vandeaudiitori number 205

oü.Kagu-audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 124

Tartu

31.08.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Matrix-Puit (registrikood: 10289668) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI KARPATS	Vandeaudiitor	31.08.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 221 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 058 052
Kokku	2 163 409
Katmine	
Kokku	2 163 409

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Küttepuude tootmine	02202	3614973	80.42%	Jah
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	520229	11.57%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	360130	8.01%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7979252
Telefon	+372 7952200
Faks	+372 7952200
E-posti aadress	matrix@matrixpuit.ee