

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Matek

registrikood: 10377272

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 158

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6220077

faks: +372 6220078

e-posti aadress: matek@matek.ee

veebilehe aadress: www.matek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 17 Turustuskulud	18
Lisa 18 Üldhalduskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Lisa 21 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

TEGEVUSARUANNE

Üldinfo

AS Matek kontsern tegeleb puitmajade ja – konstruktsioonide projekteerimise, tootmise turustamise ning ehitamisega. Kontserni kuulub lisaks emafirmale OÜ Mateki Majad (53,3%), mille põhitegevusala on kinnisvaraarendus ning OÜ Nordic Prefab. Houses (100%), millel olulist majandustegevust 2011 aastal ei toimunud.

Äritegevus

2011 aastal kontsentreeruti eelkõige uue tehase rajamisele ning müügiorganisatsiooni arendamisele. Kontserni käive langes võrreldes aastaga 2010 41 % ning oli 5 232 910 eurot netokasumlikkuse marginaal oli 5 % realiseerimise netokäibest.

Planeeritust vähem realiseerus projekte kõikidel sihtturgudel. Käibe vähenemise põhjuseks võib pidada lisaks tehase ning müügiorganisatsiooni arendamise projektidele ka asjaolu, et mitmed suuremahuliste projektide realisatsioonid lükkusid 2012 aastasse.

Mateki käive geograafiliselt jagunes:

Norra	75 %
Rootsi	8 %
Eesti	7 %
Itaalia	4 %
Muu	6 %

Põhiosa käibest moodustasid kortermajade projekteerimine, tootmine ja ehitus.

Kontsernis töötas 2011 a. keskmiselt 97 töötajat keskmise brutopalgaga 907 eurot kuus ning sotsiaalmaksu tasuti 359 tuh.eurot.

Kontserni põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ning nende arvutamise metoodika olid järgmised:

Puhaskasumi marginaal:	5 %
Omakapitali tootlus aastas:	6 %
Omakapitali määr:	57 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja:	1,9
Käive töötaja kohta:	54 tuh.eurot

Puhaskasumi marginaal – puhaskasum / müügitulu

Omakapitali tootlus aastas – puhaskasum/ omakapital aasta alguses

Omakapitali määr – omakapital/ koguaktivad

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja – käibevarad/lühiajalised kohustused
Käive töötaja kohta – müügitulu/keskmine töötajate arv

Investeeringud

2011 aastal tehti Matek kontsernis põhivarainvesteeringuid kogusummas 2,1 mln.eurot, suurim investeering oli Pärnus uue tehase ehitus. Lisaks investeeriti masinatesse ja seadmetesse ning tarkvaraarendusse.

Osanikud

2011 aastal muudatusi omanike struktuuris ei toimunud – OÜ Investarile kuulub 100% Mateki aktsiakapitalist.

Nõukogu ja juhatus

AS Matek juhatus on 2- liikmeline . Juhatus liikmed on ettevõttes põhitöökohaga tööl ning juhatus brutotöötasu 2011 aastal oli 23 tuh. eurot.

AS Matek nõukogu on 3- liikmeline ning nõukogule 2011 aastal töötasu ei makstud.

2012 aasta väljavaated

2012 aastal prognoosime tuntavat käibe kasvu kõikidelt sihtturgudelt. Seoses tootmise kolimisega uude tehasesse paraneb ka tootmise efektiivsus ning võimekus suuremahuliste projektide kiiremaks tarnimiseks. Jätkub intensiivne müügiorganisatsiooni ning müügivõrgustiku arendamine. Müügimahtude tõstmiseks ning erinevate projektide realiseerimiseks on plaanis tõhustada koostööd erinevate koostööpartneritega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 308 545	2 546 089	
Nõuded ja ettemaksed	1 370 191	603 169	2
Varud	1 405 655	1 273 226	5
Kokku käibevara	4 084 391	4 422 484	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	16 000	16 000	
Kinnisvarainvesteeringud	657 382	813 191	6
Materiaalne põhivara	3 246 041	1 315 412	7
Immateriaalne põhivara	36 978	1 518	8
Kokku põhivara	3 956 401	2 146 121	
Kokku varad	8 040 792	6 568 605	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	384 020	171 044	10
Võlad ja ettemaksed	1 657 566	1 472 550	11
Eraldised	99 400	97 323	
Kokku lühiajalised kohustused	2 140 986	1 740 917	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 279 733	448 423	10
Võlad ja ettemaksed	20 593	35 704	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 300 326	484 127	
Kokku kohustused	3 441 312	2 225 044	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	960 000	1 022 586	13
Kohustuslik reservkapital	102 259	102 259	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 281 302	2 537 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255 919	681 627	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	4 599 480	4 343 561	
Kokku omakapital	4 599 480	4 343 561	
Kokku kohustused ja omakapital	8 040 792	6 568 605	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 232 910	8 872 155	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 510 311	-6 446 992	16
Brutokasum (-kahjum)	722 599	2 425 163	
Turustuskulud	-700 540	-1 423 783	17
Üldhalduskulud	-288 764	-369 927	18
Muud äritulud	531 087	33 973	15
Muud ärikulud	-4 961	-3 573	
Ärikasum (kahjum)	259 421	661 853	
Finantstulud ja -kulud	-3 502	19 774	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	255 919	681 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255 919	681 627	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	255 919	681 627	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	259 421	661 853	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	304 446	145 993	6,7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 559	-5 875	15
Muud korrigeerimised	68 197	83 958	
Kokku korrigeerimised	366 084	224 076	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-427 960	-47 360	
Varude muutus	-203 131	-293 595	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	166 309	1 130 037	
Makstud intressid	-26 124	-33 860	
Kokku rahavood äritegevusest	134 599	1 641 151	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 093 561	-743 672	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 667	11 877	7
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	31 627	
Antud laenud	-840 000	-76 694	
Antud laenude tagasimaksed	510 867	76 694	
Laekunud intressid	14 006	14 340	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 402 021	-685 828	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 211 401	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-97 344	-48 672	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-84 179	-94 873	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 029 878	-143 545	
Kokku rahavood	-1 237 544	811 778	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 546 089	1 702 714	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 237 544	811 778	
Valuutakursside muutuste mõju	0	31 597	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 308 545	2 546 089	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	1 022 586	102 259	2 537 089	3 661 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)			681 627	681 627
31.12.2010	1 022 586	102 259	3 218 716	4 343 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)			255 919	255 919
Muud muutused omakapitalis	-62 586		62 586	0
31.12.2011	960 000	102 259	3 537 221	4 599 480

Muude muutustena omakapitalis on kajastatud aksia nimiväärtuse vähendamine summas 62 586 eurot, mis vastavalt AS Matek ainuaktsionäri otsusele on kantud eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolevas majandusaasta aruandes moodustavad kontserni AS Matek (edaspidi „emaettevõtte”) ja tema tütarettevõtted. Kontserni tegevuskohaks on Eesti Vabariik ja põhitegevuseks kokkupanemise puitehitiste ja nende elementide tootmine ning monteerimine. AS Matek kontserni 2011. 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. Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, mis on tehtud parimate teadmiste kohaselt. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud kulude funktsioonist lähtudes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris AS Matek alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR ja alates 2011 majandusaastast koostatakse kõik finantsaruanded eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruannete koostamisel on ema- ja tütarettevõtteid käsitletud ühtse majandusüksusena. Konsolideeritud aruanded sisaldavad ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Kontserni kuuluvate ettevõtete omavahelised omandisuhted, käibed, nõuded ja kohustused ning omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa on näidatud eraldi. Kontserni kuuluvad ettevõtted kasutavad sarnaste tehingute kajastamisel ühtseid arvestuspõhimõtteid.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha ja lühi- ning pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Finantsinvesteeringud

Muud aktsiad ja väärtpaberid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav või korrigeeritud soetusmaksumuses

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtte on kontroll. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjate osadesse on emaettevõtte aruandes kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varde viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis sõltuvalt sellest kumb on madalam- kas soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Edasisel kajastamisel lähtutakse samuti soetusmaksumuse meetodist.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. .

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	30-50
masinad ja seadmed	5-10
muu materiaalne põhivara	4-5
immateriaalne põhivara	4

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud lepingud on kajastatud kasutusrendina.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mis tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest.

Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Garantiieraldise arvutamisel lähtutakse eelmiste perioodide kogemustest tegelike garantiikulude osas.

Tingimuslikud kohustused

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis- nende olemasolul on nende sisu avaldatud aastaaruande lisades.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

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

AS Matek emaettevõtte OÜ Investar;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu juhatuse ja nõukogu liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu toodangu ja kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel lähtuvalt teeuse valmidusastmest bilansipäeval. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning suurus usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	340 994	69 702	
Ostjatelt laekumata arved	340 994	96 784	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-27 082	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	235 881	80 377	3
Muud nõuded	789 308	450 319	
Laenunõuded	770 936	396 252	
Intressinõuded	18 372	54 067	
Ettemaksed	4 008	2 771	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 370 191	603 169	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	101 802		18 312	
Üksikisiku tulumaks		16 767		27 042
Erisoodustuse tulumaks		71		80
Sotsiaalmaks		54 989		67 352
Kohustuslik kogumispension		1 161		1 033
Töötuskindlustusmaksed		4 820		5 997
Ettemaksukonto jääk	134 079		62 065	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	235 881	77 808	80 377	101 504

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11011952	Nordic Prefab.Houses OÜ	Eesti	Puitehitiste tootmine	100	100
11214902	Mateki Majad OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	53.30	53.30

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	416 809	439 800
Lõpetamata toodang	653 114	430 665
Valmistoodang	335 732	402 761
Kokku varud	1 405 655	1 273 226

Aruandeaastal on varusid alla hinnatud 70 702 euro ulatuses (2010.aastal 15210 eurot)

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	421 008	423 810	844 818
Jääkmaksumus	421 008	423 810	844 818
Müügid	-31 627		-31 627
31.12.2010			
Soetusmaksumus	389 381	423 810	813 191
Jääkmaksumus	389 381	423 810	813 191
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-155 809	-155 809
31.12.2011			
Soetusmaksumus	389 381	268 001	657 382
Jääkmaksumus	389 381	268 001	657 382

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 669	4 474
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-5 211	-8 561
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	103 952

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009								
Soetusmaksumus	196 165	104 451	1 109 295	1 109 295	87 935			1 497 846
Akumuleeritud kulum	-78 466	-90 509	-543 776	-543 776	-69 537			-782 288
Jääkmaksumus	117 699	13 942	565 519	565 519	18 398			715 558
Ostud ja parendused	361 324		133 876	133 876	27 609	331 543	331 543	854 352
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	361 324					331 543	331 543	692 867
Muud ostud ja parendused			133 876	133 876	27 609			161 485
Amortisatsioonikulu	-16 347	-4 468	-110 120	-110 120	-11 941			-142 876
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-336			-336
Müügid			-9 934	-9 934				-9 934
Muud muutused	-101 352							-101 352
31.12.2010								
Soetusmaksumus	361 324	75 198	1 187 293	1 187 293	99 417	331 543	331 543	2 054 775
Akumuleeritud kulum		-65 724	-607 952	-607 952	-65 687			-739 363
Jääkmaksumus	361 324	9 474	579 341	579 341	33 730	331 543	331 543	1 315 412
Ostud ja parendused			18 854	18 854	23 011	2 028 571	2 028 571	2 070 436
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						2 028 571	2 028 571	2 028 571
Muud ostud ja parendused			18 854	18 854	23 011			41 865
Amortisatsioonikulu		-1 807	-127 968	-127 968	-15 424			-145 199
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-108	-108				-108
Muud muutused			5 500	5 500				5 500
31.12.2011								
Soetusmaksumus	361 324	18 997	1 196 334	1 196 334	99 490	2 360 114	2 360 114	4 036 259
Akumuleeritud kulum		-11 330	-720 715	-720 715	-58 173			-790 218
Jääkmaksumus	361 324	7 667	475 619	475 619	41 317	2 360 114	2 360 114	3 246 041

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	6 667	11 877

Transpordivahendid	6 667	11 877
Kokku	6 667	11 877

Lõpetamata projektina on kajastatud uue tootmishoone ehituskulud.

Tootmishoone on valminud 2012.aasta I kvartali lõpuks ja 2011 majandusaasta aruande valmimise ajaks on tehas kolinud uutesse tööruumidesse.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	72 017	72 017
Akumuleeritud kulum	-67 382	-67 382
Jääkmaksumus	4 635	4 635
Amortisatsioonikulu	-3 117	-3 117
31.12.2010		
Soetusmaksumus	72 017	72 017
Akumuleeritud kulum	-70 499	-70 499
Jääkmaksumus	1 518	1 518
Ostud ja parendused	38 898	38 898
Amortisatsioonikulu	-3 438	-3 438
31.12.2011		
Soetusmaksumus	104 594	104 594
Akumuleeritud kulum	-67 616	-67 616
Jääkmaksumus	36 978	36 978

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Autoliising	176 098	63 322	112 776		4,8	EUR	2015	
Kapitalirendikohustused kokku	176 098	63 322	112 776					10

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Autoliising	244 776	72 153	172 623		4,8	EUR	2014	
Kapitalirendikohustused kokku	244 776	72 153	172 623					10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Muu materiaalne põhivara	141 813	349 585
Kokku	141 813	349 585

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenud krediitiasutustelt	1 211 855	44 898	1 166 957		Euribor+1,5%	EUR	2017	
Laenud krediitiasutustelt	275 800	275 800			Euribor+4%	EUR	2012	
Pikaajalised laenud kokku	1 487 655	320 698	1 166 957					
Kapitalirendikohustused kokku	176 098	63 322	112 776					9
Laenukohustused kokku	1 663 753	384 020	1 279 733					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenud krediitiasutustelt								
Pikaajalised laenud								
Laenud krediitiasutustelt	374 691	98 891	275 800		Euribor+4%	EUR	2014	
Pikaajalised laenud kokku	374 691	98 891	275 800					
Kapitalirendikohustused kokku	244 776	72 153	172 623					9
Laenukohustused kokku	619 467	171 044	448 423					

Toodangule antud garantiide ja laenude tagatised:

1. Kommertsant Nordeale II järjekoht summas 1661 703 eurot;
2. Kommertsant Nordeale I järjekoht summas 1 086 498 eurot;
3. Hüpooteek I järjekohale kinnistule Turba t.23 ja Turba t.25 Pärnus summas 2 601 205 eurot;
4. Garantiid Swedbank kasuks summas 129 000 eurot Estmidt Grupp OÜ kohustuse täitmise tagamiseks.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 037 703	710 348	
Võlad töövõtjatele	120 612	107 735	12
Maksuvõlad	77 808	101 504	3
Muud võlad	1 393	17 848	
Saadud ettemaksed	440 643	535 115	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 678 159	1 472 550	

2011.aasta võlad tarnijatele sisaldab ka võlga emaettevõttele Investar summas 10737 eurot (lisa 2).

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	72 661	60 703	
Puhkusetasude kohustus	47 951	47 032	
Kokku võlad töövõtjatele	120 612	107 735	11

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	960 000	1 022 586
Aktsiate arv (tk)	1 600 000	1 600 000
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.64

Seoses aktsiaseltsi aktsiakapitali ümberarvestamisega eurodeks vähendati aktsia nimiväärtust 0,04 euro võrra, mille tulemusena aktsia uus nimiväärtus on 0,60 eurot.

Uueks aktsiakapitali suuruseks on 960 000 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	346 896	544 390
Rootsi	435 999	377 581
Itaalia	227 318	89 345
Holland	58 238	0
Soome	137 076	0
Taani	82 680	0
Läti	32 200	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 320 407	1 011 316
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	3 910 766	7 818 489
Island	1 737	42 350
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 912 503	7 860 839
Kokku müügitulu	5 232 910	8 872 155
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokkupandavate puitehitiste müük	4 130 289	7 929 462
Puitehitiste monteerimine ja ehitus	937 591	667 347
Kinnisvara müük	0	108 426
Muud teenused	165 030	166 920
Kokku müügitulu	5 232 910	8 872 155

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 667	5 875
Rendi- ja üüritulu	512 073	332
Muud tulud	12 347	27 766
Kokku muud äritulud	531 087	33 973

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 004 698	3 469 201
Alltöövõtutööd	336 010	922 067
Üür ja rent	232 359	145 244
Kulud eraldiste moodustamiseks	38 797	65 977
Tööjõukulud	1 166 913	1 231 579
Amortisatsioonikulu	121 482	103 128
Kulu varade väärtuse langusest	155 809	0
muud kulud	454 243	509 796
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 510 311	6 446 992

Lisa 17 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	388 754	650 262
Tööjõukulud	155 409	131 837
Amortisatsioonikulu	15 254	17 366
Agenditasud	95 855	562 893
Muud	45 268	61 425
Kokku turustuskulud	700 540	1 423 783

Lisa 18 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	36 496	39 968
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	41 725
Tööjõukulud	105 488	124 671
Amortisatsioonikulu	11 901	25 771
Muud	134 879	137 792
Kokku üldhalduskulud	288 764	369 927

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	960 778	1 106 305
Sotsiaalmaksud	326 131	375 882
Puhkusetasu	128 580	126 664
Kokku tööjõukulud	1 415 489	1 608 851
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	97	107

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ Investar
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	433 021	10 737		10 737
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	356 287		450 319	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 150			

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	35 791		35 791	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	132 948	5 804	62 799	320
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		61 588		489

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	23 008	23 008

Lisa 21 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 289 853	2 470 721
Nõuded ja ettemaksed	1 960 187	1 126 518
Varud	1 405 655	1 273 226
Kokku käibevara	4 655 695	4 870 465
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	192 396	192 396
Materiaalne põhivara	3 260 706	1 335 577
Immateriaalne põhivara	36 978	1 518
Kokku põhivara	3 490 080	1 529 491
Kokku varad	8 145 775	6 399 956
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	108 220	73 700
Võlad ja ettemaksed	1 655 719	1 470 647
Eraldised	99 400	97 322
Kokku lühiajalised kohustused	1 863 339	1 641 669
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 279 733	172 623
Võlad ja ettemaksed	20 593	34 426
Kokku pikaajalised kohustused	1 300 326	207 049
Kokku kohustused	3 163 665	1 848 718
Omakapital		
Aktiikapital nimiväärtuses	960 000	1 022 586
Kohustuslik reservkapital	102 259	102 259
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 488 979	2 749 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430 872	676 601
Kokku omakapital	4 982 110	4 551 238
Kokku kohustused ja omakapital	8 145 775	6 399 956

Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	5 225 730	8 801 355
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 363 525	-6 424 738
Brutokasum (-kahjum)	862 205	2 376 617
Turustuskulud	-700 477	-1 423 720
Üldhalduskulud	-279 670	-343 295
Muud äritulud	531 087	26 769
Muud ärikulud	-4 959	-3 560
Äriksaum (kahjum)	408 186	632 811
Finantstulud ja -kulud	22 686	43 790
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	430 872	676 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430 872	676 601

Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	408 186	632 811
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	148 365	162 493
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 559	-5 875
Muud korrigeerimised	73 697	85 957
Kokku korrigeerimised	215 503	242 575
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-425 513	-63 014
Varude muutus	-203 131	-293 595
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	167 989	1 130 566
Makstud intressid	-9 082	-9 838
Kokku rahavood äritegevusest	153 952	1 639 505
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 093 561	-743 672
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 667	11 877
Antud laenud	-900 000	-136 694
Antud laenude tagasimaksed	510 867	76 694
Laekunud intressid	13 985	14 303
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 462 042	-777 492
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 211 401	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-84 179	-94 873
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 127 222	-94 873
Kokku rahavood	-1 180 868	767 140
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 470 721	1 671 953
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 180 868	767 140
Valuutakursside muutuste mõju	0	31 628
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 289 853	2 470 721

Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	1 022 586	102 259	2 749 792	3 874 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)			676 601	676 601
31.12.2010	1 022 586	102 259	3 426 393	4 551 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)			430 872	430 872
Muud muutused omakapitalis	-62 586		62 586	0
31.12.2011	960 000	102 259	3 919 851	4 982 110

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Matek (registrikood: 10377272) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN MATS	Juhatuse liige	28.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Matek aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Matek raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne 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 arvnaõtjate 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

Aktsiaseltsil Matek eksisteerib 31.12.2011 seisuga negatiivse turuväärtusega derivatiiv summas 57 676 eurot, mida ei ole bilansis kajastatud.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõju, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Aktsiaselts Matek finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

14.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Matek (registrikood: 10377272) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 281 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255 919
Kokku	3 537 221
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 537 221
Kokku	3 537 221

Jätta kasum jaotamata ning lisada see eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 281 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255 919
Kokku	3 537 221
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 537 221
Kokku	3 537 221

Jätta kasum jaotamata ning lisada see eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kokkupandavate puitehitiste (saunad, suvilad, majad) ja nende elementide tootmine	16232	4130289	79.04%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	937591	17.94%	Ei

Sidevahendid

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