

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ MATI PEREÄRI

registrikood: 11034232

tänavatalu nimi, Kadaka tee 1
maja ja korteri number:

küla: Ilmandu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

telefon: +372 5039561

e-posti aadress: peremati@neti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Mati Pereäri registreeriti Tallinna Äriregistris 03.05.2004. aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on üldehitus- ja remonditööde organiseerimine ja teostamine (EMTAK 41201).

2011. majandusaastal ettevõtte käive oli 13 186 euro.

2011. majandusaastal OÜs Mati Pereäri töötajaid polnud. OÜ Mati Pereäri juhatuse liikme tööd ei tasustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mati Pereäri OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 18.05.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Mati Pereäri OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 598	44 082	
Nõuded ja ettemaksed	2 024	1 401	
Kokku käibevara	42 622	45 483	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	153	584	3
Kokku põhivara	153	584	
Kokku varad	42 775	46 067	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 976	24 534	4
Kokku lühiajalised kohustused	24 976	24 534	
Kokku kohustused	24 976	24 534	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	675	675	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 174	25 428	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 734	-7 254	
Kokku omakapital	17 799	21 533	
Kokku kohustused ja omakapital	42 775	46 067	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	13 186	8 225	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 073	-6 873	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 196	-6 973	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-431	-1 212	
Ärikasum (kahjum)	-3 514	-6 833	
Finantstulud ja -kulud	-220	-421	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 734	-7 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 734	-7 254	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 514	-6 833
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	431	1 212
Kokku korrigeerimised	431	1 212
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-623	-895
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	442	118
Kokku rahavood äritegevusest	-3 264	-6 398
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-263
Makstud intressid	-220	-421
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-220	-684
Kokku rahavood	-3 484	-7 082
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 082	51 164
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 484	-7 082
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 598	44 082

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	675	25 428	28 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 254	-7 254
31.12.2010	2 684	675	18 174	21 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 734	-3 734
31.12.2011	2 684	675	14 440	17 799

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mati Pereäri OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Mati Pereäri OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje „Raha ja pangakontod“ sisaldab kassa, pangakonto, lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga) ja rahaturuosakute saldosiid.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arвете laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlus kasumiaruande real „Mitmesugused tegevuskulud“. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuteks ning kantakse bilansist maha.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 euro 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 valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) 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.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3

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 kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	329	314
Ettemaksukonto jääk	1 670	1 062
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 999	1 376

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	2 708	2 708	3 588	6 296
Akumuleeritud kulum	-2 427	-2 427	-2 073	-4 500
Jääkmaksumus	281	281	1 515	1 796
Amortisatsioonikulu	-281	-281	-931	-1 212
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	0	1 793	1 793
Akumuleeritud kulum			-1 209	-1 209
Jääkmaksumus	0	0	584	584
Amortisatsioonikulu			-431	-431
31.12.2011				
Soetusmaksumus			1 793	1 793
Akumuleeritud kulum			-1 640	-1 640
Jääkmaksumus			153	153

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	706	264	
Muud võlad	24 270	24 270	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 976	24 534	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 186	8 225
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 186	8 225
Kokku müügitulu	13 186	8 225
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Siseviimistlustööd	4 610	1 759
Värvimine	652	2 911
Põrandakatete paigaldus	2 232	0
Elektriinstallatsioon	0	0
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	5 692	3 555
Kokku müügitulu	13 186	8 225

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes ei olnud 2011. aastal töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ MATI PEREÄRI (registrikood: 11034232) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI KOOREP	Juhatuse liige	04.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 734
Kokku	14 440
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 440
Kokku	14 440

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	13186	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Koorep	34702170271	Ilmandu küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5039561
E-posti aadress	peremati@neti.ee