

Gerli Aasmäe

OÜ MATKaSPORT
Majandusaasta aruanne 2000

OÜ MATKaSPORT

Majandusaasta aruanne 2000

Majandusaasta algus:

1. jaanuar 2000

Majandusaasta lõpp:

31. detsember 2000

Ärinimi:

Osaühing MATKaSPORT

Äriregistri kood:

10042347

Aadress:

Tallinn, Endla 28

Telefon:

6 277 400

Faks:

6 277 401

Põhitegevusala:

Kaubandus

Põhitegevusala:

Põhitegevusala:

Tegevjuht:

Tarmo Mere

Audiitorkontroll:

Ülle Sikk-Kuusmaa

Audiitorbüroo C.A.S

Raamatupidaja:

Elli Vaiman – FIE

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2000. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aruande. OÜ MATKaSPORT kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise otsusest. 2000. majandusaasta aruande kinnitas osanike üldkoosolek 29. juunil 2001. aastal.

Tallinnas, 29. juunil 2001. a.

Allkirjad:



Tarmo Mere
juhatuse liige



Anneli Mere
juhatuse liige

Tegevusaruanne

2000. a. jätkati matkatarvete jaemüüki ja laiendati hulgimüügi mahtu. Käive kasvas 36,5%. Osahingu osakapitali laiendati täiendava emissiooniga 200000 kroonini.

Kasumiks kujunes 145908kr, mis on 3,56 korda suurem kui 1999. a. Kasumi kujunemisele avaldas olulist mõju kahe olulise edasimüüja debitorsete võlgnevuste kulusse kandmine. OÜ Luhtamole kuulutati 2001. a. mais välja pankrott, mistõttu kanti tema debitoorne võlgnevus bilansist välja. Tartus tegutseva osahingu Matkatare juhatus jättis 2000. a. osanike koosolekul otsustatud osakapitali emisiooni, mis oleks andnud olulise osaluse MATKaSPORTile, Äriregistris registreerimata ja lõpetas kaubandusliku koostöö. Võlgnevuse kättesaamiseks on kasutatud inkassoteenuseid ja on alustatud kohtulikku väljanõudmist.

Juhatusel liikmetele ja tegevjuhile maksti töötasu 2000. a. kokku 195177 krooni. Aasta keskmine töötajate arv oli 7.

2001. a. arendatakse edasi matkatarvete jae- ja hulgikaubandust otsides ühtlasi teid äritegevuse hooajalisuse silumiseks, kaasates uusi kaubagruppe.

OÜ MATKaSPORT

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2000

AKTIVA

	31.12.00	31.12.99
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	9043	159046
Nõuded ostjate vastu	259645	103743
Ostjatelt laekumata arved	391313	213075
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	-131668	-109332
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	75963	31622
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32625	7980
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	43338	23642
Varud	1575646	738659
Ostetud kaubad müügiks	1573327	711562
Ettemaksed hankijatele	2319	27097
KÄIBEVARA KOKKU	1920297	1033070
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantseeringud	127087	120538
Tütarettevõtete osad	127087	79532
Muud aktsiad, osakud ja võlakirjad	0	41006
Materiaalne põhivara	87262	54601
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	226631	130857
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-139369	-76256
PÕHIVARA KOKKU	214349	175139
AKTIVA KOKKU	2134646	1208209

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	447636	383200
Tagatiseta võlakohustused	50000	183200
Konverteeritavad võlakohustused	168200	200000
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	229436	0
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	13390	15968
Võlad hankijatele	866488	469831
Hankijatele tasumata arved	866488	469831
Mitmesugused võlad	14375	28054
Muud	14375	28054
Maksuvõlad	44884	26133
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	204591	94259
Võlad töövõtjatele	158842	59844
Muud viitvõlad	45749	34415
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1591364	1017445

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	21610	0
Mittekonverteeritavad võlakohustused	21610	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	21610	0
KOHUSTUSED KOKKU	1612974	1017445

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	200000	150000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)	150000	0
Kohustuslik reserv	15000	2719
Kohustuslik reserv	15000	2719
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	10764	9836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	145908	28209
KOKKU OMAKAPITAL	521672	190764
PASSIVA KOKKU	2134646	1208209

KASUMIARUANNE**SKEEM 1**

	2000	1999
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	5623403	4118528
Muud äritulud	0	5337
ÄRITULUD KOKKU	5623403	4123865
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3382562	2509191
Mitmesugused tegevuskulud	1338337	1085184
Tööjõukulud	708335	401857
palgakulu	526357	315385
sotsiaalmaksud	181978	86472
Kulum	63113	45832
põhivara kulum ja väärtuse langus	63113	45832
Muud ärikulud	0	42035
ÄRIKULUD KOKKU	5492347	4084099
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	131056	39766
FINANTSTULUD	142633	8519
finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	16549	8096
kasum valuutakursi muutusest	62294	
muud intressi- ja finantstulud	63790	423
FINANTSKULUD	127781	7282
Siduettevõtete osakutega seotud kulud	10000	0
intressikulud	16504	7282
kahjum valuutakursi muutustest	67903	
muud finantskulud	33374	
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	145908	41003
Erakorralised kulud	0	28
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	145908	40975
Tulumaks	0	12766
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	145908	28209

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ MATKaSPORT raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Arvestuspõhimõtted

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist väljakantud.

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest väljaminekutest.

Investeeringud tütarettevõttesse

Investeeringud tütarettevõttesse on arvestatud kapitaliosaluse meetodil, mille puhul korrigeeritakse bilansis investeeringute summat tütarettevõtte kasumi emaettevõtte osalusele vastava osaga.

OÜ MATKaSPORT tütarettevõtte on T&A Consult.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Puhkusetasu reservi arvestuspõhimõtted

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2000	1999
Sularaha kassas	9017	44867
Pangakontod EEK	0	98517
Valuutakontod pangas	26	15662
Kokku	9043	159046

Matkasport OÜ võttis 2000.aastal pangalt arvelduskrediiti summas 300 000 krooni ja saab kasutada selle Vaba jääki omamata raha aarvestuslikul pangakontol. Arvelduskrediidi tagasimaksmine on aastal 2001.

Lisa 2. Varud

Aruandeperioodi lõpuks on laos müügiks ostetud kaupu 1 573 328 krooni eest. Varude allahindlust ei toimunud.

Lisa 3. Põhivara

	Soetusmaksumus	Akumuleeritud kulum	Jääkväärtus
Inventar			
Jääk aasta algul	130857	76256	54601
Aasta jooksul ostetud	95774	63113	32661
Jääk aasta lõpul	226631	139369	87262

Lisa 4. Kapitalirent

Renditud vara	Soetusmaksumus	2000.a. Osa	Intressid	2001.a. Osa	Intressid	2002.a. Osa	Intressid
Kontoritehnika Hansa Liising	94524	27165	8754	45749	8472	21610	982

Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud tütarettevõttesse

Investeeringu objektid	01.01.00		Aruandeaastal		Inv.juurdeksv(+) vähenemine(kapitaliosaluse meetodil	31.12.00	
	Kogus	Summa	Ostetud	Müüdnud		Kogus	Summa
T&A Consult O	10	110538	0	0	16549	10	127087

Matkasport OÜ'l on 100% osalus oma tütarettevõttes T&A Consult.

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused

Kreeditori nimetus, selgitused	Poten.kohust. üldsumma	Sellest järgmise aasta kohustus
Võlgnev töötajatele - puhkuse reserv	57289	57289
Sotsiaalmaks puhkuse reservilt	18906	18906
Võlgnevus töötajatele – töötasu	82647	82647
Kokku	158842	158842

Lisa 7. Omakapitali muutuse aruanne

Seisuga 01.01.2000.a oli osaühingu osakapital 150 000 krooni, seda suurendati 50 000 krooni võrra.
Aasta lõpus on osakapitali suurus 200 000 krooni.
Osakapitali suurendamisel emiteeriti osa, mille tasumisel laekus aazhio 150 000 krooni.
Reservkapitali suurendati 2 719 kroonilt 15 000 kroonini.
Eelmise aasta jaotamata kasum oli 9 836 krooni, aruandeaastal on kasum 145 908 krooni.
Aruandeaastal arvestati ja maksti välja dividendid - 15 000 krooni .

Lisa 8. Neto realiseerimiskäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes

Kaupade müük	5 455 156	97%
Teenuste müük	99 603	2%
Vahenduse müük (kasumita)	68 644	1%
Kokku	5 623 403	100%

Realisatsioon riikide lõikes

Eesti	5 623 403	100%
Kokku	5 623 403	100%

Lisa 9. Arvestatud ja tegelikult makstud tulumaksu summad

	summad
Ettevõtte tulumaksu jääk seisuga 01.01.2000	12766
2000.aastal arvestatud	0
Ettevõtte tulumaksu jääk seisuga 31.12.2000	0

Lisa 10. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuvõlad	31.12.00	S.h.maksuviivised
Käibemaks	396	396
Sotsiaalmaks	15794	218
Tulevaste perioodide sotsiaalmaks	19457	
Isiku tulumaks	8705	54
Ettevõtte tulumaks erisoodustustelt	534	10
Kokku	44885	678
Maksude ettemaksed	31.12.00	
Käibemaks	32625	

Lisa 11. Rahavoogude aruanne

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasumi mõju rahavoogudele

Puhaskasum	145908
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	63113
Kasum pikaajalistest investeeringutest, arvestatud kapitaliosaluse meetodil	-16549
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	192472

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest (v.a. rahalised vahendid)

Nõuetest ostjatele	-155902
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-44341
Ettemaksed hankijatele	24778
Varudest	-861765
Võlakohustustest	64436
Ettemaksetest ostjatelt	-2578
Hankijatele tasumata võlgadest	396657
Muudest võlgnevusest	-13679
Maksuvõlgadest	18752
Aruandeaastal väljamaksmata kuludest	110332
Muudest tulevaste perioodide kuludest	3044
Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	-460266

Kokku rahavood äritegevusest

-267794

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

Aruandeaasta pikaajalised finantsinvesteeringud	
Kulutused põhivara ostuks	-95774
Pikaajalised kohustused põhivara eest	21610

Kokku rahavood investeerimisest

-74164

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Osakapitali nimiväärtuse suurenemine	50000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)	150000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-10764
Väljamakstud dividendid	15000
Reservid	-12281

Kokku rahavood finantseerimisest

191955

KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS

-150003



CAPITAL AUDITORY SERVICES
AUDIITORBÜROO C.A.S.

Audiitori järeldusotsus
OÜ MATKaSPORT omanikele

Tallinnas,
28.06.2001.a.

Olen kontrollinud OÜ MATKaSPORT, Registrikood No. 10042347, 31.12.2000.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne oli anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse seadusega. Nimetatud seadus nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000.a. majandusaasta finantstulemuseks 145 908 krooni kasumit ja bilansimahuks 2134 646 krooni seisuga 31.12.2000.a., kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ MATKaSPORT finantsseisundit seisuga 31.12.2000.a.

Ülle Sikk - Kuusmaa

Vannutatud audiitor

Tunnistus No.186

Tallinnas 29. juunil 2001,
Endla 28

Kasumi jaotamise otsus

Jaotada kasum alljärgnevalt:

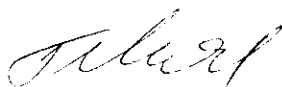
Majandusaasta puhaskasum	145 908 kr
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	10 764 kr
Kokku kuulub jaotamisele	156 672 kr
Suurendada kohustuslikku reservkapitali	5 000 kr
Osanikele välja makstav kasumi osa	10 000 kr
 Jaotamata kasum	 141 672 kr

1. Dividendid eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt maksta välja hiljemalt 30.08.2001

Otsus võeti vastu 2000 poolthäälega, vastu 0 häält.

Osanike allkirjad:

Tarmo Mere



Anneli Mere



Valdek Udris



Osaühing MATKaSPORT osanike nimekiri

Tallinnas, 29. juunil 2001.a.

1. Anneli Mere,
aadress Läänekaare 25-1, Tallinn 11611,
isikukood: 46009220294;
osa nimiväärtus 75 000kr

Allkiri:



2. Tarmo Mere,
aadress Läänekaare 25-5, Tallinn 11611,
isikukood: 35805060278;
osa nimiväärtus 75 000kr.

Allkiri:



3. Valdek Udris
aadress Mustamäe tee 82-25, Tallinn 12917,
isikukood: 36003130318;
osa nimiväärtus 50 000kr.

Allkiri:



Tallinnas 29. juunil 2001,
Endla 28

Kohal viibisid osanikud:

Tarmo Mere, isikukood 35805060278,	osa nimiväärtus 75000kr, 750 häält
Anneli Mere, isikukood 46009220294,	osa nimiväärtus 75000kr, 750 häält
Valdek Udris, isikukood 36003130318,	osa nimiväärtus 50000kr, 500 häält.

Osaühingu osakapital on 200000 kr.

Päevakord kinnitati järgmisena:

1. Majandusaasta aruande kinnitamine.
2. Kasumi jaotamine.
3. Audiitori valimine.

Otsustati:

1. **Kinnitada** juhatuse poolt esitatud 2000.a. majandusaasta aruanne bilansimahuga 2 134 646 krooni ja puhaskasumiga 145 908 krooni ja tunnistada juhatuse tegevus majandusaastal rahuldavaks.
Otsus võeti vastu 2000 poolthäälega, vastu 0 häält.

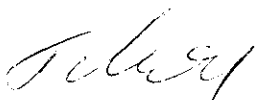
2. Jaotada kasum alljärgnevalt:

Majandusaasta puhaskasum	145 908 kr
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	10 764 kr
Kokku kuulub jaotamisele	156 672 kr
Suurendada kohustuslikku reservkapitali	5 000 kr
Osanikele välja makstav kasumi osa	10 000 kr
 Jaotamata kasum	 141 672 kr

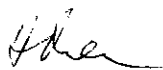
Dividendid eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt maksta välja hiljemalt 30.08.2001
Otsus võeti vastu 2000 poolthäälega, vastu 0 häält.

3. Valida audiitoriks OÜ Audiitorbüroo C.A.S., reg.nr. 10060575, vannutatud audiitor Ülle Sikk-Kuusmaa, audiitortunnistus nr. 186
Otsus võeti vastu 2000 poolthäälega, vastu 0 häält.

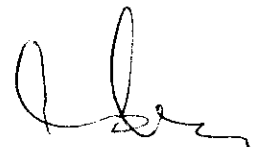
Osanike allkirjad:



Tarmo Mere



Anneli Mere



Valdek Udris