

168
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02-07-2002

№ 24191
Hüüning

Matman OÜ

Majandusaasta aruanne

OÜ Matman peamiseks tegevusalaks on mustuskoguvate vaipade, tuulekoja- ja tööhutusmattide müük.

Ärinimi:	OÜ Matman
Äriregistri kood:	10269312
Aadress:	Betooni 9, Tartu
Telefon:	07 307 864
Fax:	07 307 865
Majandusaasta algus:	01.01.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Tegevjuht:	Rein Kirsipuu

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

02-07-2002

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 1. Materiaalne põhivara	11
Lisa 2. Kapitalirent	11
Lisa 3. Võlakohustused	12
Lisa 4. Maksud	12
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele	14

Tegevusaruanne

02-07-2002

OÜ Matman tegeleb mustustkoguvate vaipade, tuulekoja- ja tööohutusmattide müügiga.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekute tarbeks kulutusi ei ole tehtud ning ei ole plaanis teha ka järgneval aastal.

2001.a. soetasime kinnistu aadressil Rüütli 9, Tartu. Kinnistul asuvate varemete renoveerimiseks on käesoleval aastal kulunud üle 9,5 milj.krooni. Ehituse lõpptähtaeg on mai 2002.a. ja finantseerimiseks on sõlmitud pikaajaline laenuleping Hansapangaga. Valmivasse hoonesse on planeeritud hotell ja restoran.

Juhatuse liikmed 2001.a. tasu ei ole saanud.

Keskmine töötajate arv 2001.a. oli 2 ning nende tasu üldsumma oli 51 370 krooni.

Juhataja
Rein Kirsipuu



Raamatupidamise aastaaruanne

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Juhatuse deklaratsioon

02-07-2002

.....

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 25.06.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konseratiivsel alusel. 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 käesoleva perioodi hinnangust.

Juhatuse hinnangul on äriühing Matman OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhataja
Rein Kirsipuu



02-07-2002

BILANSS

(Eesti kroonides)

Lisa 31.12.2001 31.12.2000

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod		475 996	61 955
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		44 490	38 515
Kokku nõuded ostjate vastu		44 490	38 515
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	1 030 338	56 789
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		12 102	5 464
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 042 440	62 253
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		125 376	238 991
Kokku varud		125 376	238 991
Käibevara kokku		1 688 302	401 714

Põhivara

Materiaalne põhivara

Maa ja ehitised		797 500	0
Masinad ja seadmed		300 847	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		19 229	14 153
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-16 796	-8 172
Lõpetamata ehitus		9 511 978	0
Kokku materiaalne põhivara	1	10 612 758	5 981
Põhivara kokku		10 612 758	5 981
VARAD KOKKU		12 301 060	407 695



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL*(Eesti kroonides)***Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

	Lisa	31.12.2001	31.12.2000
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)		248 000	98 000
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		25 977	0
Kokku võlakohustused	3	273 977	98 000
Võlad hankijatele		698 924	108 984
Maksuvõlad	4	6 009	4 343
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		24 573	23 044
Muud viitvõlad		0	998
Kokku viitvõlad		24 573	24 042
Lühiajalised kohustused kokku		1 003 483	235 369

Pikaajalised kohustused**Pikaajalised võlakohustused**

Mittekonverteeritavad võlakohustused		9 169 103	0
Pangalaenud		2 001 279	0
Pikaajalised kohustused kokku	3	11 170 382	0
Kohustused kokku		12 173 865	235 369

Omakapital osaühingus

Osakapital		50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		117 326	32 988
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-45 131	84 338
Omakapital kokku		127 195	172 326

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU**12 301 060 407 695**

KASUMIARUANNE

(Eesti kroonides)

	Lisa	2001	2000
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	5	514 437	944 704
Kokku äritulud		514 437	944 704
Äriikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		329 648	665 691
Mitmesugused tegevuskulud		145 419	95 409
Töõjõu kulud			
- palgakulu		51 370	72 195
- sotsiaalmaksud		16 970	23 825
Kulum			
- põhivara kulum ja väärtuse langus	1,2	8 624	2 820
Muud äriikulud		5 156	9
Kokku äriikulud		557 187	859 949
Ärikasum (-kahjum)		-42 750	84 755
Finantstulud			
- muud intressi- ja finantstulud		3 003	406
Kokku finantstulud		3 003	406
Finantskulud			
- intressikulud	2	1 565	0
- kahjum valuutakursi muutustest		3 819	823
Kokku finantskulud		5 384	823
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-45 131	84 338



02-07-2002

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(Eesti kroonides)

2001

2000

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Aruandeaasta kasum (-kahjum) enne maksustamist	-45 131	84 338
Amortisatsioon	8 624	2 820
Finantstulud	-3 003	-406
KOKKU:	-39 510	86 752
<i>Korrigeeringud</i>		
Lühiajalised nõuded	-986 159	-17 514
Varud	113 615	-43 987
Lühiajalised kohustused	592 135	-127 069
KOKKU:	-280 409	-188 570
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-319 919	-101 818

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

Põhivara soetamisel tasutud	-10 615 402	0
s.h.kapitalirendi tingimustel	300 847	0
Saadud intressid	3 003	406
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	-10 311 552	406

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Saadud lühiajalist laenu	380 000	98 000
Tagastatud lühiajalist laenu	-230 000	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-124 670	0
Saadud pikaajalist laenu	11 020 182	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	11 045 512	98 000

KOKKU ARUANDEAASTA RAHAVOOD

414 041

-3 412

Raha ja pangakontod aasta alguses	61 955	65 367
Raha ja pangakontod aasta lõpus	475 996	61 955
Muutus	414 041	-3 412



02-07-2002

Omakapitali muutuste aruanne

	2001	2000
Osakapital aasta alguseks	50 000	50 000
Osakapital aasta lõpuks	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital aasta alguseks	5 000	5 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpuks	5 000	5 000
Jaotamata kasum aasta alguseks	117 326	32 988
aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	-45 132	84 338
Jaotamata kasum aasta lõpuks	72 194	117 326
Omakapital aasta lõpuks	127 194	172 326

OÜ Matman osakapital 50 000 krooni koosneb kahest osast nimiväärtustega 47 300 krooni ja 2 700 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja arvestuspõhimõtted

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtvapereid.

Välisvaluutapõhised tehingud

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

Tulude arvestus

Müügitulu kajastamise momendiks on kauba müügi puhul selle omandiõiguse üleminek ostjale.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ning võimalike vaidluste kohta.

Varude kajastamine

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses. Realiseeritud kaupade kuludesse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 EEK. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

02-07-2002

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised ja rajatised	8%
- masinad ja seadmed	20%
- muu materiaalne põhivara	20-33%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või –kuludes.

Kapitali- ja kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kapitalirendile võetud põhivaradelt arvutatakse amortisatsiooni üldises korras (vt. *Materiaalne põhivara*) lähtudes eeldatavast kasulikust kasutuseast.

Lisa 1. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetam. ehitus	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus					
Saldo 31. detsembril 2000				14153	14153
Soetamine	797500	300847	9511978	5076	10615401
Saldo 31. detsembril 2001	797500	300847	9511978	19229	10629554
Akumuleeritud kulum					
Saldo 31. detsembril 2000				8172	8172
Majandusaasta kulum		5014		3610	8624
Saldo 31. detsembril 2001		5014		11782	16796
Jääkmaksumus					
Saldo 31. detsembril 2000				5981	5981
Saldo 31. detsembril 2001	797500	295833	9511978	7447	10612758

Lisa 2. Kapitalirent

Kapitalirendile võetud varad		Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	31.12.2001	300847	300847
	31.12.2000	0	0
Akumuleeritud kulum	31.12.2001	5014	5014
	31.12.2000	0	0
Aruandeperioodi kulum	2001	5014	5014
	2000	0	0

	31.12.2001	31.12.2000	TARTU MAAKOHUS REGISTRIOSAKOND SISSE TULNUD
Kapitalirendi võlgnevus	176 177	0	
sh. maksetähtajaga 1-5 aastat	176 177	0	02-07-2002
	2001.a.	2000.a.	
Keskmine intressimäär	8,7%	0	
Aruandeperioodi maksed	124 670	0	
Aruandeperioodi intressikulu	1565	0	

Lisa 3. Võlakohustused

	Saldo 31.12.2001 (31.12.2000)	2002.a. (2001.a.) tasumisele kuuluv osa	Pikaajaline osa	Makse- tähtaeg	Intressi -määr
<i>Võlakohustused</i>					
Kapitalirendivõlg	176177	25977	150200	15.11.2005	8,7%
	0	0	0		
Pikaajaline pangalaen	2001279	0	2001279	4.10.2006	6,5%
	0	0	0		
Muud võlakohustused	9266903	248000	9018903		
	98000	98000	0		
<i>Kokku võlakohustused</i>	11444359	273977	11170382		
	98000	98000	0		

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	31.detsember 2001		31.detsember 2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		4303		3647
Üksikisiku tulumaks		1498		689
Käibemaks	975335		55728	
Ettevõtte tulumaks	100		100	
Erisoodustuste tulumaks		176		
Töötuskindlustus		19		
Deklareerimata käibemaks	54900		947	
Maksuviivised	3	13	14	7
sh. -sots.maksu	3		14	
-erisood.tulumaksu		4		4
-üksikisiku tulumaksu		9		3
Kokku	1030338	6009	56789	4343

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul lähetatud kaupade müügihinnast, millest on vähendatud käibemaks.

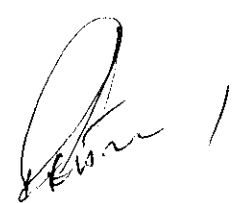
Realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2001	2000
Eesti	257 555	480 676
Läti	232 372	227 161
Leedu	24 510	236 867
Kokku	514 437	944 704

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02-07-2002

.....



Kasumi jaotamise ettepanek

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02-07-2002

OÜ Matman jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2000	117 326 krooni
2001. a. kahjum	-45131 krooni
Kokku jaotamata kasum 31.12.2001	72 195 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

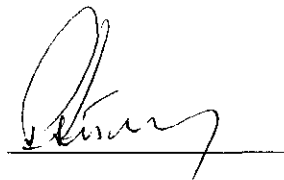
Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	72 195 krooni
--	---------------

Juhatuse allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatuse liige:

Rein Kirsipuu



25.06.2002

**Osanike nimekiri
2001.a. majandusaasta
aruande kinnitamise seisuga**

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKONK
SISSE TULNUD

02-07-2002

OÜ Matman osanikud:

Rein Kirsipuu (isikukood 33306302713, elukoht Tartu Õie 14)
1 osa nimiväärtusega 47 300 krooni

Aina Kirsipuu (isikukood 43110312733, elukoht Tartu Õie 14)
1 osa nimiväärtusega 2 700 krooni

