

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Mathiesen ja pojad

registrikood: 10334297

tänavatalu nimi, Vana-Rääma tn 8
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80036

telefon: +372 4432160

faks: +372 4432161

e-posti aadress: mathiese@online.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2022. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ 1 303 687 eurot, mis võrreldes 2021. aastaga on tõusnud. See on tekkinud COVID-19 piirangute lõpetamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	50 822	83 010
Nõuded ja ettemaksed	45 187	28 346
Varud	12 392	16 291
Kokku käibevarad	108 401	127 647
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	489 064	495 244
Kokku põhivarad	489 064	495 244
Kokku varad	597 465	622 891
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	128 554	161 419
Võlad ja ettemaksed	64 426	53 367
Kokku lühiajalised kohustised	192 980	214 786
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	42 554
Kokku pikaajalised kohustised	0	42 554
Kokku kohustised	192 980	257 340
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 570	24 570
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	338 489	263 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 933	74 694
Kokku omakapital	404 485	365 551
Kokku kohustised ja omakapital	597 465	622 891

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 303 687	940 530
Muud äritulud	130 079	88 032
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-673 619	-485 912
Mitmesugused tegevuskulud	-432 305	-227 953
Tööjõukulud	-276 292	-226 785
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 181	-6 380
Muud ärikulud	-152	-159
Ärikasum (kahjum)	45 217	81 373
Intressikulud	-6 284	-6 679
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 933	74 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 933	74 694

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

MATHIESEN JA POJAD OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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 kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Väheväärtuslik inventar kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

- Ehitised ja rajatised 1%
- Muud masinad ja seadmed 1-40%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 1-40%

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav

Seotud osapooled

MATHIESEN JA POJAD OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke (emaettevõtja);
- b) juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- c) eelpool loetletud isikute lähikondlasi; ja
- d) ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	50 822	83 010

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	9 615	13 942
Müügiks ostetud kaubad	2 777	2 349
Kokku varud	12 392	16 291

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 089	4 804
Üksikisiku tulumaks	1 637	1 061
Sotsiaalmaks	4 788	4 157
Kohustuslik kogumispension	191	215
Töötuskindlustusmaksed	381	315
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 086	10 552

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad töövõtjatele	20 097	14 772
Kokku võlad töövõtjatele	20 097	14 772

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	24 570	24 570
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital üldsummas 24570 eurot jaguneb kolmeks osaks nimiväärtusega vastavalt 6682, 12281 ja 5607.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 303 687	940 530
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 303 687	940 530
Kokku müügitulu	1 303 687	940 530
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm toitlustuskohad	1 088 985	845 266
Külistemajad	214 294	89 747
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	408	5 517
Kokku müügitulu	1 303 687	940 530

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	0	453 642
Energia	0	32 270
Elektrienergia	0	27 049
Kütus	0	5 221
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	673 619	485 912

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	218 891	176 421
Kokku tööjõukulud	218 891	176 421
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2022 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2023

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	20.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	338 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 933
Kokku	377 422
Jaotamine	
Kokku	377 422

38 933 € kantakse perioodide jaotamata kasumiks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	1088985	83.53%	Jah
Külalistemajad	55103	214294	16.44%	Ei
Muu teenindus	96099	408	0.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Mathiesen	36206284215	Eesti	6682 EUR (Lihtomand)
Alo-Martin Mathiesen	38702194226	Eesti	12281 EUR (Lihtomand)
Ülle Vunk	46507034227	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5607 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4432160
Faks	+372 4432161
E-posti aadress	mathiese@online.ee