

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

postisihthnumber: 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

2021. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ 940530 eurot, mis võrreldes 2021. aastaga on tõusnud. Toitlustamine moodustab netokäibest 89,87%, majutusteenuse osutamine vastavalt 9,54%, muud äritegevused 0,59%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	83 010	25 462
Nõuded ja ettemaksed	28 586	22 918
Varud	16 291	17 119
Kokku käibevarad	127 887	65 499
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	495 244	492 874
Kokku põhivarad	495 244	492 874
Kokku varad	623 131	558 373
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	161 419	119 704
Võlad ja ettemaksed	53 607	42 839
Kokku lühiajalised kohustised	215 026	162 543
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	42 554	104 973
Kokku pikaajalised kohustised	42 554	104 973
Kokku kohustised	257 580	267 516
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 570	24 570
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	263 794	247 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 694	16 744
Kokku omakapital	365 551	290 857
Kokku kohustised ja omakapital	623 131	558 373

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	940 530	863 347
Muud äritulud	88 032	74 582
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-485 912	-455 214
Mitmesugused tegevuskulud	-227 953	-218 339
Tööjõukulud	-226 785	-234 789
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 380	-6 316
Muud ärikulud	-159	-441
Ärikasum (kahjum)	81 373	22 830
Intressikulud	-6 679	-6 086
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 694	16 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 694	16 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2020. 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 lisa 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	83 010	25 462

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	13 942	14 083
Müügiks ostetud kaubad	2 349	3 036
Kokku varud	16 291	17 119

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 804	3 071
Üksikisiku tulumaks	1 061	1 385
Sotsiaalmaks	4 157	4 990
Kohustuslik kogumispension	215	306
Töötuskindlustusmaksed	315	384
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 552	10 136

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad töövõtjatele	14 772	14 359
Kokku võlad töövõtjatele	14 772	14 359

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
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)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	940 530	863 347
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	940 530	863 347
Kokku müügitulu	940 530	863 347
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm toitlustuskohad	845 266	769 329
Külistemajad	89 747	93 062
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	5 517	956
Kokku müügitulu	940 530	863 347

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	453 642	433 752
Energia	32 270	21 462
Elektrienergia	27 049	15 859
Kütus	5 221	5 603
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	485 912	455 214

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	176 421	183 804
Kokku tööjõukulud	176 421	183 804
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2021 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2022

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	22.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	263 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 694
Kokku	338 488
Jaotamine	
Kokku	338 488

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	845266	89.87%	Jah
Külalistemajad	55103	89747	9.54%	Ei
Muu teenindus	96099	5517	0.59%	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