

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

2020. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 863 347 eurot, mis võrreldes 2019 aastaga on vähenenud. COVID. Toitlustamine moodustab netokäibest 89,11%, majutusteenuse osutamine vastavalt 10,78%, muud äritegevused 0,11%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 462	43 498
Nõuded ja ettemaksed	22 918	30 474
Varud	17 119	25 938
Kokku käibevarad	65 499	99 910
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	492 874	482 786
Kokku põhivarad	492 874	482 786
Kokku varad	558 373	582 696
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	119 704	109 933
Võlad ja ettemaksed	42 839	55 645
Kokku lühiajalised kohustised	162 543	165 578
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	104 973	143 005
Kokku pikaajalised kohustised	104 973	143 005
Kokku kohustised	267 516	308 583
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 570	24 570
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	247 050	287 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 744	-40 901
Kokku omakapital	290 857	274 113
Kokku kohustised ja omakapital	558 373	582 696

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	863 347	1 074 521
Muud äritulud	74 582	85 059
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-455 214	-555 908
Mitmesugused tegevuskulud	-218 339	-278 009
Tööjõukulud	-234 789	-296 326
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 316	-62 646
Muud ärikulud	-441	-446
Ärikasum (kahjum)	22 830	-33 737
Intressikulud	-6 086	-7 164
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 744	-40 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 744	-40 901

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 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	25 462	43 498

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	14 083	20 677
Müügiks ostetud kaubad	3 036	5 261
Kokku varud	17 119	25 938

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 071	4 382
Üksikisiku tulumaks	1 385	1 310
Sotsiaalmaks	4 990	4 455
Kohustuslik kogumispension	306	285
Töötuskindlustusmaksed	384	314
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 136	10 746

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad töövõtjatele	14 359	17 310
Kokku võlad töövõtjatele	14 359	17 310

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
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)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	863 347	1 074 521
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	863 347	1 074 521
Kokku müügitulu	863 347	1 074 521
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm toidlustuskohad	769 329	897 506
Külistemajad	93 062	176 579
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	956	436
Kokku müügitulu	863 347	1 074 521

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	433 752	528 847
Energia	21 462	27 061
Elektrienergia	15 859	20 180
Kütus	5 603	6 881
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	455 214	555 908

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	183 804	231 680
Sotsiaalmaksud	0	64 646
Kokku tööjõukulud	183 804	296 326
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2020 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	247 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 744
Kokku	263 794

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	769329	89.11%	Jah
Külalistemajad	55103	93062	10.78%	Ei
Muu teenindus	96099	956	0.11%	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