

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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

2019. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 1074521 eurot, mis võrreldes 2018. aastaga on suurenenud. Mida võib lugeda hinnaregulatsiooni arvelt. Firma on tegelenud ka muude äritegevust abistavate tegevustega. Toitlustamine moodustab netokäibest 83,53%, majutusteenuse osutamine vastavalt 16,43%, muud äritegevused 0,04%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	43 498	42 544
Nõuded ja ettemaksed	30 474	47 147
Varud	25 938	21 885
Kokku käibevarad	99 910	111 576
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	482 786	500 761
Kokku põhivarad	482 786	500 761
Kokku varad	582 696	612 337
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	109 933	49 549
Võlad ja ettemaksed	55 645	53 836
Kokku lühiajalised kohustised	165 578	103 385
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	143 005	193 938
Kokku pikaajalised kohustised	143 005	193 938
Kokku kohustised	308 583	297 323
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 570	24 570
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 951	222 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 901	65 091
Kokku omakapital	274 113	315 014
Kokku kohustised ja omakapital	582 696	612 337

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	1 074 521	985 755
Muud äritulud	85 059	78 088
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	18	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-555 908	-503 230
Mitmesugused tegevuskulud	-278 009	-230 760
Tööjõukulud	-296 326	-250 090
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-62 646	-6 125
Muud ärikulud	-446	-341
Ärikasum (kahjum)	-33 737	73 297
Intressikulud	-7 164	-8 748
Muud finantstulud ja -kulud	0	542
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-40 901	65 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 901	65 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2018. 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	43 498	42 544

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	20 677	17 239
Müügiks ostetud kaubad	5 261	4 646
Kokku varud	25 938	21 885

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 382	2 651	
Üksikisiku tulumaks	1 310		1 624
Sotsiaalmaks	4 455		5 006
Kohustuslik kogumispension	285		327
Töötuskindlustusmaksed	314		260
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 746	2 651	7 217

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad töövõtjatele	17 310	10 536
Kokku võlad töövõtjatele	17 310	10 536

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
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)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 074 521	985 755
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 074 521	985 755
Kokku müügitulu	1 074 521	985 755
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm toitlustuskohad	897 506	787 531
Külistemajad	176 579	197 403
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	436	821
Kokku müügitulu	1 074 521	985 755

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	528 847	478 303
Energia	27 061	24 927
Elektrienergia	20 180	18 386
Kütus	6 881	6 541
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	555 908	503 230

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	231 680	195 449
Sotsiaalmaksud	64 646	54 641
Kokku tööjõukulud	296 326	250 090
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2019 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.08.2020

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	07.08.2020
Resolutsioon:	Juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 901
Kokku	247 050
Jaotamine	
Kokku	247 050

Kahjum kanda eelmiste aastate kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	897506	83.53%	Jah
Külalistemajad	55103	176579	16.43%	Ei
Muu teenindus	96099	436	0.04%	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