

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Mathiesen ja pojad

registrikood: 10334297

tänava/talu nimi, Vana-Rääma tn 8
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 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

2018. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 985 755 eurot, mis võrreldes 2017 aastaga on suurenenud. Mida võib lugeda hinnaregulatsiooni arvelt. Firma on tegelenud ka muude äritegevust abistavate tegevustega. Toitlustamine moodustab netokäibest 78%, majutusteenuse osutamine vastavalt 21%, muud äritegevused 1%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	42 544	75 090
Nõuded ja ettemaksed	47 147	20 110
Varud	21 885	22 234
Kokku käibevarad	111 576	117 434
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	500 761	475 925
Kokku põhivarad	500 761	475 925
Kokku varad	612 337	593 359
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	49 549	48 188
Võlad ja ettemaksed	53 836	51 761
Kokku lühiajalised kohustised	103 385	99 949
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	193 938	243 487
Kokku pikaajalised kohustised	193 938	243 487
Kokku kohustised	297 323	343 436
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 570	24 570
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 860	315 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 091	-93 028
Kokku omakapital	315 014	249 923
Kokku kohustised ja omakapital	612 337	593 359

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	985 755	866 209
Muud äritulud	78 088	51 719
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-503 230	-433 564
Mitmesugused tegevuskulud	-230 760	-341 912
Tööjõukulud	-250 090	-220 832
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 125	-6 096
Muud ärikulud	-341	-442
Ärikasum (kahjum)	73 297	-84 918
Intressikulud	-8 748	-8 186
Muud finantstulud ja -kulud	542	76
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 091	-93 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 091	-93 028

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 tööeast.

- 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	42 544	75 090

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	17 239	18 588
Müügiks ostetud kaubad	4 646	3 646
Kokku varud	21 885	22 234

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 651		3 018
Üksikisiku tulumaks		1 624	1 757
Sotsiaalmaks		5 006	4 115
Kohustuslik kogumispension		327	255
Töötuskindlustusmaksed		260	269
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 651	7 217	9 414

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad töövõtjatele	10 536	11 022
Kokku võlad töövõtjatele	10 536	11 022

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
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)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	985 755	866 209
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	985 755	866 209
Kokku müügitulu	985 755	866 209
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm toitlustuskohad	787 531	677 276
Külistemajad	197 403	187 771
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	821	1 162
Kokku müügitulu	985 755	866 209

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	478 303	411 442
Energia	24 927	22 122
Elektrienergia	18 386	17 218
Kütus	6 541	4 904
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	503 230	433 564

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	195 449	170 343
Sotsiaalmaksud	54 641	50 490
Kokku tööjõukulud	250 090	220 833
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2018 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2019

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	21.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 091
Kokku	287 951
Jaotamine	
Kokku	287 951

Juhatus otsustas aruandeaasta kasumi kanda eelmiste perioodide kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	787529	79.89%	Jah
Külalistemajad	55103	197403	20.03%	Ei
Muu teenindus	96099	821	0.08%	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