

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Mathiesen ja pojad

registrikood: 10334297

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

linn: 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

2016. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 719 235 eurot, mis võrreldes 2015 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)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|----------------|----------------|
| Varad | | |
| Käibevarad | | |
| Raha | 84 172 | 20 882 |
| Nõuded ja ettemaksud | 12 484 | 15 483 |
| Varud | 21 252 | 21 920 |
| Kokku käibevarad | 117 908 | 58 285 |
| Põhivarad | | |
| Materiaalsed põhivarad | 482 020 | 488 116 |
| Kokku põhivarad | 482 020 | 488 116 |
| Kokku varad | 599 928 | 546 401 |
| Kohustised ja omakapital | | |
| Kohustised | | |
| Lühiajalised kohustised | | |
| Laenukohustised | 40 363 | 39 208 |
| Võlad ja ettemaksud | 35 727 | 31 455 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 76 090 | 70 663 |
| Pikaajalised kohustised | | |
| Laenukohustised | 180 886 | 221 180 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 180 886 | 221 180 |
| Kokku kohustised | 256 976 | 291 843 |
| Omakapital | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 24 570 | 24 570 |
| Kohustuslik reservkapital | 2 493 | 2 493 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 227 240 | 207 545 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 88 649 | 19 950 |
| Kokku omakapital | 342 952 | 254 558 |
| Kokku kohustised ja omakapital | 599 928 | 546 401 |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|---|---------------|---------------|
| Müügitulu | 719 235 | 677 730 |
| Muud äritulud | 28 890 | 47 518 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -359 202 | -343 393 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -132 191 | -199 047 |
| Tööjõukulud | -153 525 | -147 320 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -6 096 | -6 096 |
| Muud ärikulud | -441 | -336 |
| Ärikasum (kahjum) | 96 670 | 29 056 |
| Intressikulud | -8 040 | -9 683 |
| Muud finantstulud ja -kulud | 19 | 577 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 88 649 | 19 950 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 88 649 | 19 950 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2015. 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)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------|---------------|---------------|
| Kokku raha | 84 172 | 20 882 |

Lisa 3 Varud

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal | 18 650 | 15 585 |
| Müügiks ostetud kaubad | 2 602 | 6 335 |
| Kokku varud | 21 252 | 21 920 |

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|------------------|------------------|
| | Maksuvõlg | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 3 918 | 3 955 |
| Üksikisiku tulumaks | 1 329 | 1 019 |
| Sotsiaalmaks | 3 234 | 2 522 |
| Kohustuslik kogumispension | 200 | 160 |
| Töötuskindlustusmaksed | 211 | 170 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 8 892 | 7 826 |

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Võlad töövõtjatele | 5 581 | 6 980 |
| Kokku võlad töövõtjatele | 5 581 | 6 980 |

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|------------|------------|
| 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)

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 719 235 | 677 730 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 719 235 | 677 730 |
| Kokku müügitulu | 719 235 | 677 730 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Jookide serveerimine; restoranid jm toitlustuskohad | 569 763 | 523 398 |
| Külistemajad | 147 962 | 151 158 |
| Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused | 1 510 | 3 174 |
| Kokku müügitulu | 719 235 | 677 730 |

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal | 336 909 | 317 470 |
| Energia | 22 293 | 25 923 |
| Elektrienergia | 17 653 | 20 505 |
| Kütus | 4 640 | 5 418 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 359 202 | 343 393 |

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| Palgakulu | 119 085 | 114 261 |
| Sotsiaalmaksud | 34 440 | 33 059 |
| Kokku tööjõukulud | 153 525 | 147 320 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 20 | 14 |

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2016 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ÜLLE VUNK | Juhatuse liige | 13.06.2017 |

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2016 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 227 240 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 88 649 |
| Kokku | 315 889 |
| Jaotamine | |
| Kokku | 315 889 |

Eelmise aasta kasum kanda eelmiste perioodide kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Jookide serveerimine | 56301 | 569763 | 79.22% | Jah |
| Külastemajad | 55103 | 147962 | 20.57% | Ei |
| Muu teenindus | 96099 | 1510 | 0.21% | Ei |

Osanikud

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

Sidevahendid

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