

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Mathiesen ja pojad

registrikood: 10334297

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

linn: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2013. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 539042 krooni, mis võrreldes 2012 aastaga on suurenenud. Mida võib lugeda hinnaregulatsiooni arvelt. Firma on tegelenud ka muude äritegevust abistavate tegevustega. . Toitlustamine moodustab netokäibest 75,85%, majutusteenuse osutamine vastavalt 23,78%, muud äritegevused 0,37%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	21 059	24 114
Nõuded ja ettemaksed	8 126	7 578
Varud	21 064	12 690
Kokku käibevara	50 249	44 382
Põhivara		
Materiaalne põhivara	461 197	466 513
Kokku põhivara	461 197	466 513
Kokku varad	511 446	510 895
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	36 216	34 879
Võlad ja ettemaksed	21 390	32 559
Kokku lühiajalised kohustused	57 606	67 438
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	298 140	334 356
Kokku pikaajalised kohustused	298 140	334 356
Kokku kohustused	355 746	401 794
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 682	48 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 599	33 305
Kokku omakapital	155 700	109 101
Kokku kohustused ja omakapital	511 446	510 895

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	539 042	485 427
Muud äritulud	39 774	52 468
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-286 121	-245 714
Mitmesugused tegevuskulud	-133 087	-137 841
Tööjõukulud	-93 811	-95 944
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 398	-9 180
Muud ärikulud	-485	-44
Kokku ärikasum (-kahjum)	59 914	49 172
Intressikulud	-13 199	0
Muud finantstulud ja -kulud	-116	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 599	49 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 599	49 172

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	59 914	49 172
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 398	9 180
Muud korrigeerimised	60 020	65 718
Kokku korrigeerimised	65 418	74 898
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-547	-2 931
Varude muutus	-8 374	-1 178
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 170	-669
Muud rahavood äritegevusest	-60 659	-62 529
Kokku rahavood äritegevusest	44 582	56 763
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-778	-6 128
Saadud laenude tagasimaksed	-34 995	-23 572
Makstud intressid	-11 864	-14 878
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	10 050
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 637	-34 528
Kokku rahavood	-3 055	22 235
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 114	1 879
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 055	22 235
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 059	24 114

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	24 926	2 493	48 377	75 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 305	33 305
31.12.2012	24 926	2 493	81 682	109 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 599	46 599
31.12.2013	24 926	2 493	128 281	155 700

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2013. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	21 059	24 114

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	12 289	10 015
Müügiks ostetud kaubad	8 775	2 675
Kokku varud	21 064	12 690

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	569	2 132
Üksikisiku tulumaks	555	689
Sotsiaalmaks	1 362	1 036
Kohustuslik kogumispension	86	99
Töötuskindlustusmaksed	141	280
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 713	4 236

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	7 068	436 494	92 698	92 698	60 493	596 753
Akumuleeritud kulum		-18 461	-87 630	-87 630	-36 265	-142 356
Jääkmaksumus	7 068	418 033	5 068	5 068	24 228	454 397
Ostud ja parendused	21 296					21 296
Amortisatsioonikulu		-4 368	-1 938	-1 938	-2 874	-9 180
31.12.2012						
Soetusmaksumus	28 364	433 990	85 669	85 669	59 993	608 016
Akumuleeritud kulum		-20 325	-82 539	-82 539	-38 639	-141 503
Jääkmaksumus	28 364	413 665	3 130	3 130	21 354	466 513
Ostud ja parendused					2 120	2 120
Amortisatsioonikulu		-4 368	-4 255	-4 255	-940	-9 563
Müügid			2 127	2 127		2 127
31.12.2013						
Soetusmaksumus	28 364	433 990	83 542	83 542	62 113	608 009
Akumuleeritud kulum		-24 693	-82 540	-82 540	-39 579	-146 812
Jääkmaksumus	28 364	409 297	1 002	1 002	22 534	461 197

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
11-065147-JI	334 356	36 216	200 426	97 714	2,95	EUR	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	334 356	36 216	200 426	97 714			
Laenukohustused kokku	334 356	36 216	200 426	97 714			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
11-065147-JI	369 235	34 879	193 491	140 865			
Pikaajalised laenud kokku	369 235	34 879	193 491	140 865			
Laenukohustused kokku	369 235	34 879	193 491	140 865			

MATHIESEN JA POJAD OÜ poolt saadud investeerimislaenu Swedbankalt leping 11-065147-JI (intress euribor + 2,95%). 31. detsembri 2013 seisuga 334356 eurot. Tagatiseks on panditud järgmised varad:

Hüpoteek on seatud Vana-Rääma 9, Allika 2 ja Aru 10 Kommertspant laenusaaaja vallasvarale.

Ülejäänud laenutagatised on eraisiku valduses.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad töövõtjatele	4 793	6 507
Kokku võlad töövõtjatele	4 793	6 507

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital üldsummas 24926 eurot jaguneb kolmeks osaks nimiväärtusega vastavalt 6682, 12281 ja 5607.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	539 042	485 427
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	539 042	485 427
Kokku müügitulu	539 042	485 427
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm toitlustuskohad	408 870	354 208
Külistemajad	128 177	131 219
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	1 995	0
Kokku müügitulu	539 042	485 427

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	243 328	171 552
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	3 398
Energia	36 171	33 197
Elektrienergia	29 782	27 054
Soojusenergia	731	0
Kütus	5 658	6 143
Muud	6 622	37 567
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	286 121	245 714

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	72 846	73 512
Sotsiaalmaksud	20 965	22 432
Kokku tööjõukulud	93 811	95 944
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	15

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2013 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2014

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	11.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 599
Kokku	128 281
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	128 281
Kokku	128 281

2013 aasta aruande kasum 46599 € kantakse eelmiste perioodide kasumi arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	408870	75.85%	Jah
Külalistemajad	55103	128177	23.78%	Ei
Muu teenindus	96099	1995	0.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Vunk	46507034227	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5607 EUR
Alo-Martin Mathiesen	38702194226	Riia maantee 84-61, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	12281 EUR
Andres Mathiesen	36206284215	Vana-Rääma tänav 8, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	6682 EUR

Sidevahendid

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