

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 442 479 krooni, mis võrreldes 2010 aastaga on suurenenud. Mida võib lugeda majanduse elavnemisega ja vähese hinnaregulatsiooniga. Firma on tegelenud ka muude äritegevust abistavate tegevustega. . Toitlustamine moodustab netokäibest 74,13%, majutusteenuse osutamine vastavalt 25,87%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et MATHIESEN JA POJAD OÜ 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
1. MATHIESEN JA POJAD OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 879	23 557
Nõuded ja ettemaksud	5 633	7 484
Varud	10 526	8 076
Kokku käibevara	18 038	39 117
Põhivara		
Materiaalne põhivara	453 782	389 882
Kokku põhivara	453 782	389 882
Kokku varad	471 820	428 999
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	25 358	32 917
Võlad ja ettemaksud	33 351	20 259
Kokku lühiajalised kohustused	58 709	53 176
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	338 052	290 418
Kokku pikaajalised kohustused	338 052	290 418
Kokku kohustused	396 761	343 594
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 986	67 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 346	-9 226
Kokku omakapital	75 059	85 405
Kokku kohustused ja omakapital	471 820	428 999

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	442 479	413 356
Muud äritulud	12 488	20 784
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-213 565	-198 314
Mitmesugused tegevuskulud	-127 960	-96 130
Tööjõukulud	-95 460	-97 122
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 086	-40 191
Muud ärikulud	-144	-457
Ärikasum (kahjum)	2 752	1 926
Finantstulud ja -kulud	-13 098	-11 155
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 346	-9 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 346	-9 229

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 752	1 926
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 086	-4 444
Muud korrigeerimised	-23 589	16
Kokku korrigeerimised	-8 503	-4 428
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 850	27 070
Varude muutus	-2 451	1 799
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 733	0
Makstud intressid	0	-11 164
Muud rahavood äritegevusest	-52 412	10
Kokku rahavood äritegevusest	-47 031	15 213
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-121 134
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-121 134
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-7 582	0
Saadud laenude tagasimaksed	-31 558	106 528
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 359
Makstud intressid	-12 039	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	76 532	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 353	105 169
Kokku rahavood	-21 678	-752
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 557	24 309
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 678	-752
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 879	23 557

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 926	2 493	67 212	94 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 226	-9 226
31.12.2010	24 926	2 493	57 986	85 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 346	-10 346
31.12.2011	24 926	2 493	47 640	75 059

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2011. 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 ettemaksud

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%

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 468	296
Arvelduskontod	411	23 261
Kokku raha	1 879	23 557

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 454	422
Üksikisiku tulumaks	652	476
Sotsiaalmaks	2 416	3 040
Kohustuslik kogumispension	91	73
Töötuskindlustusmaksed	560	609
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 173	4 620

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	8 804	4 316
Müügiks ostetud kaubad	1 722	1 664
Ettemaksed varude eest	0	2 096
Kokku varud	10 526	8 076

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus		222 782	126 358	126 358	47 494	396 634
Akumuleeritud kulum		-10 924	-89 736	-89 736	-31 669	-132 329
Jääkmaksumus		211 858	36 622	36 622	15 825	264 305
Ostud ja parendused	7 068	152 711	6 934	6 934		166 713
Amortisatsioonikulu		-3 628	-32 312	-32 312	-3 517	-39 457
Müügid					-1 679	-1 679
31.12.2010						
Soetusmaksumus	7 068	375 493	92 698	92 698	42 508	517 767
Akumuleeritud kulum		-14 552	-81 454	-81 454	-31 879	-127 885
Jääkmaksumus	7 068	360 941	11 244	11 244	10 629	389 882
Ostud ja parendused		61 000			17 985	78 985
Amortisatsioonikulu		-3 909	-6 791	-6 791	-4 386	-15 086
Muud muutused		1				1
31.12.2011						
Soetusmaksumus	7 068	436 494	92 698	92 698	60 493	596 753
Akumuleeritud kulum		-18 461	-88 245	-88 245	-36 265	-142 971
Jääkmaksumus	7 068	418 033	4 453	4 453	24 228	453 782

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
11-065147-JI	333 460	25 358	197 995	110 107
1/2008	29 950		29 950	
Pikaajalised laenud kokku	363 410	25 358	227 945	110 107
Laenukohustused kokku	363 410	25 358	227 945	110 107
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
04-485715-JI	150 401	20 089	125 217	5 095
04-485715-JI	138 085	11 469	65 254	61 362
1/2008	33 490		33 490	
Pikaajalised laenud kokku	321 976	31 558	223 961	66 457
Kapitalirendikohustused kokku	1 359	1 359		
Muud laenukohustused				
1/2008				
Muud laenukohustused kokku				0
Laenukohustused kokku	323 335	32 917	223 961	66 457

MATHIESEN JA POJAD OÜ poolt saadud investeerimislaenu Swedbankalt leping 11-065147-JI (intress euribor +2,83%) ja 10-009017-JI (euribor + 4%. 31. detsembri 2012 seisuga 363 410 eurot.tagatiseks on panditud järgmised varad:

Hüpoteek on seatud Vana-Rääma 9 ja Allika 2.
Kommertspant laenusaja vallasvarale.

Ülejäänud laenutagatised on eraisiku valduses.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	7 936	6 346
Kokku võlad töövõtjatele	7 936	6 346

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital üldsummas 24926 eurot jaguneb kaheks osaks nimiväärtusega vastavalt 18 963 ja 5607 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	442 479	413 356
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	442 479	413 356
Kokku müügitulu	442 479	413 356
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm toitlustuskohad	328 016	309 044
Külistemajad	114 463	97 360
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	0	6 952
Kokku müügitulu	442 479	413 356

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	175 978	133 116
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 677	33 488
Energia	27 196	21 005
Elektrienergia	22 308	19 871
Kütus	4 888	1 134
Muud	5 714	10 705
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	213 565	198 314

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	72 506	73 001
Sotsiaalmaksud	22 954	24 121
Kokku tööjõukulud	95 460	97 122
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2011 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	21.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 346
Kokku	47 640
Katmine	
Kokku	47 640

Juhatus teeb ettepaneku kanda maha majandusaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist. Dividende ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	328016	74.13%	Jah
Külastemajad	55103	114463	25.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Mathiesen	36206284215	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	18963 EUR
Ülle Vunk	46507034227	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5607 EUR

Sidevahendid

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