

28. 06. 2005

II

.....lk. nr. *22* *28593*

Ustav

Pluik

MATHIESEN JA POJAD OÜ
PÄRNU

2003. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Vana – Rääma 8
	80036 Pärnu
	Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10334297
Telefon:	37 244 32160
Faks:	37 244 32161
E-mail:	<u>mathiese@online.ee</u>
Audiitor:	
Aruandeaasta algus ja lõpp: :	01.01.2003-31.12.2003

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	11
Lisa 1 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid.....	14
Lisa 2 Maksud.....	14
Lisa 3 Varud	14
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad.....	14
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad.....	15
Lisa 6 Muud pikaajalised aktsiad, osakud ja võlatähed	15
Lisa 7 Antud pikaajalised laenud.....	15
Lisa 8 Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 9 Immateriaalne põhivara.....	15
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Pikaajalised võlad	17
Lisa 13 Eraldised	17
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Realiseerimise netokäive.....	18
Lisa 16 Muud äritulud.....	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Pikaajalised teenustööd.....	18
Lisa 19 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 20 Rahavoogude aruanne	19
Lisa 21 Laenude tagatised ja panditud varad	19
Lisa 22 Potentsiaalsed kohustused.....	19
Lisa 23 Bilansivälised varad ja kohustused	19
Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega.....	20
Lisa 25 Bilansipäevajärgsed sündmused.....	20
Lisa 26 Erakorralised kulud.....	20
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE.....	21
Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele	22



ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Mathiesen ja Pojad OÜ peamiseks tegevusalaks on toitlustamine ja majutusteenuse osutamine. Omatakse 70 kohalist baari ja 16 kohalist külalistemaja. MATHIESEN JA POJAD OÜ keskmine töötajate arv 2003 aastal oli 10.

Juriidiline aadress:	Vana-Rääma 8 80036 Pärnu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10334297
Telefon:	37 244 32160
Faks:	37 244 32161
E-mail:	<u>mathiese@online.ee</u>
Audiitor:	



TEGEVUSARUANNE

2003. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 3 681 747 krooni, mis on võrreldes 2002 aastaga langenud ca 10%. Võib eeldada, et antud languse põhjuseks on järjest enam tihenev konkurents mõlemal põhitegevusalal (toitlustamine ja majutusteenus). 2003 aastal avati Pärnu linnas mitu toitlustuskohta neist suurimas on üle 1 000 koha. Ettevõtte on endiselt konkurentsivõimeline ja tegutseb kasumiga. Toitlustamine moodustab netokäibest 88% ja majutusteenuse osutamine vastavalt 7% ja 5 % muud osutatud teenused.

2003. aastal oli Mathiesen ja Pojad OÜ keskmine töötajate arv 10 ja palgakulu 709 710 krooni koos sotsiaalmaksuga (töötasu 533 821 krooni ja sotsiaalmaks 175 888 krooni).



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

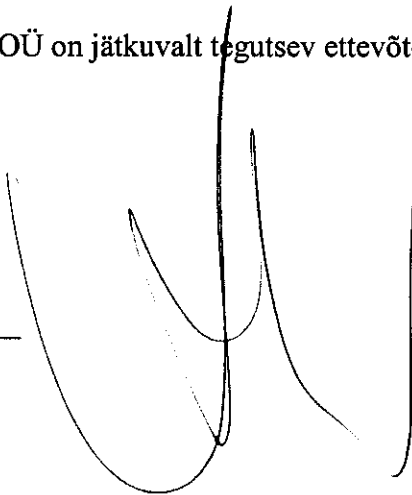
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 22 toodud MATHIESEN JA POJAD OÜ 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Juhatus esimees

Andres Mathiesen



Juhatus liige

Ülle Vunk

Pärnu 20.06.2004



Bilanss

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	33 596	168 452	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	18 514	4 633	
Nõuded ostjate vastu kokku	18 514	4 633	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	1 073	270	
Mitmesugused nõuded kokku	1 073	270	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	2
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 916	4 986	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	2 916	4 986	
Varud			
Tooraine ja materjal	84 756	83 472	
Ostetud kaubad müügiks	35 787	62 865	
Ettemaksed hankijatele	400	458	
Varud kokku	120 943	146 795	3
Käibevara kokku	<u>177 042</u>	<u>325 136</u>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	1 087 524	1 087 524	
Masinad ja seadmed	720 589	584 750	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	473 760	436 073	
Akumuleeritud põhivara kulum	-157 155	-108 769	
Materiaalne põhivara kokku	2 124 718	1 999 578	8
Põhivara kokku	2 124 718	1 999 578	
VARAD KOKKU	2 301 760	2 324 714	



	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	300	0	12
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	352421	321881	12
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	100363	60314	10,12
Võlakohustused kokku	453084	382195	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	96242	109690	
Võlad hankijatele kokku	96242	109690	
Maksuvõlad	57269	36915	2
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	73797	73023	
Viitvõlad kokku	73797	73023	
Lühiajalised kohustused kokku	<u>680392</u>	<u>601823</u>	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Pangalaenud	519789	872220	12
Pikaajalised kapitalirendikohustused	209594	207431	10,12
Pikaajalised võlakohustused kokku	729383	1079651	
Pikaajalised kohustused kokku	729383	1079651	
KOHUSTUSED KOKKU	1409775	1681474	
Omakapital			
Aktsiakapital	390000	390000	14
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	39000	39000	
Reservid kokku	39000	39000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	214240	0	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	248745	214240	
OMAKAPITAL KOKKU	891985	643240	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2301760	2324714	



Kasumiaruanne

SKEEM 1

	2003 a	2002.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	3 681	3 845	15
	746	013	
Muud äritulud	845	43 111	16
Äritulud kokku	3 682	3 888	
	591	124	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 102	2 104	17
	629	889	
Mitmesugused tegevuskulud	448 109	666 950	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	533 821	434 505	
Sotsiaalmaksud	175 889	143 676	
Tööjõu kulud kokku	709 710	578 181	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 386	58 377	8,9
Kulum kokku	48 386	58 377	
Muud ärikulud	13 134	81 906	
Ärikulud kokku	3 321	3 490	
	968	303	
Ärikasum(-kahjum) **	360 623	397 821	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	58	216	
Finantstulud kokku	58	216	
Finantskulud			
Intressikulud	111 860	151 744	
Kahjum valuutakursi muutustest	75		
Finantskulud kokku	111 935	151 744	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	248 746	246 293	



Rahavoogude aruanne

	2003.a.	2002.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Puhas- kasum	248 745	246 295	
Ostjatelt laekumata käibemaksualused arved	-13 881	-1 401	
Muud lühiajalised nõuded	-803	2 058	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 071	-2 509	
Tooraine ja materjal	-1 285	-13 424	
Ostetud kaubad müügiks	27 079	-55 402	
Ettemaksed hankijatele	58	-457	
Akumuleeritud Põhivara kulum (miinus)	48 386	-161 608	8;9
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	300	-250 490	
Pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	30 540	271 924	
Kapitlairendi tagasimaksed järgmisel perioodil	40 049	60 314	
Hankijatele tasumata arved	-13 447	-53 232	
Käibemaksu võlg	14 047	3 038	
Isiku tulumaksu võlg	1 900	341	
Sotsiaalmaksu võlg	3 595	2 920	
Muud maksud	812	748	
Võlad töövõtjatele	774	7 839	
Rahavood äritegevusest kokku	140 195	-14 012	
Rahavood investeeringu- sest			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		0	
Masinate ja seadmete (soetusmaksumuses)	-135 839	234 719	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusm)	-37 688	63 491	
Rahavood investeeringust kokku	-173 527	298 210	
Rahavood finantseeri- misest			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	2 162	-114 912	
Pangalaenud	-352 432	-294 137	
Kohustuslik reservkapital		35 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	214 239	-52 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-214 240	17 075	
Rahavood finantseerimisest kokku	-350 271	-409 046	
RAHAVOOD KOKKU	-134 858	121 447	



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/ kah- jum	Kokku
31.12.2001	390 000	0	4 000	14 276	-11 332	396 944
2001. a. puhaska- sumi jagamine	0	0	2 944	-14 276	11 332	0
Dividendid	0	0	0	0	0	0
Emissioon	0	0	0	0	0	0
2001. a. puhaska- sum	0	0	32 056	0	214 239	246 295
31.12.2002	390 000	0	39 000	0	214 239	643 239
31.12.2002	390 000	0	39 000	0	214 239	643 239
2002. a. puhaska- sumi jagamine	0	0	0	214 239	-214 239	0
Dividendid	0	0	0	0	0	0
Dividendide tu- lumaks	0	0	0	0	0	0
Emissioon	0	0	0	0	0	0
Omaaktsiad	0	0	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	248 745	248 745
31.12.2003	390 000	0	39 000	214 239	248 745	891 984

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 14.



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2003. 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 Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

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 arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlust 2003 aastal ei ole toimunud.

Materiaalne 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.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 1%
- Muud masinad ja seadmed 1-10%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 1-10%



Ettevõtte kui rentnik

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.

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.

Tulude arvestus

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.

Rahavoogude aruanne

MATHIESEN JA POJAD OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.



Lisa 1 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Ettevõtte ei oma lühiajalisi aktsiaid ja muid väärtpabereid.

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31. detsember 2002		31. detsember 2003. a.	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	0	3038	0	17085
Üksikisiku tulumaks	0	6292	0	8192
Sotsiaalmaks	0	26290	0	29885
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	1195	0	1356
Kogumispension	0	100	0	751
Kokku	0	36915	0	57269

Lisa 3 Varud

Varude allahindlust aastal 2003 ei toimunud ja ettevõttel on varusid 120 943 krooni väärtuses.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

Ettevõtte ei oma tütarettevõtteid.



Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

Ettevõtte ei oma sidusettevõtteid ega nende aktsiaid.

Lisa 6 Muud pikaajalised aktsiad, osakud ja võlatähed

Ettevõttel ei ole muid pikaajalisi aktsiaid, osakuid ega võlatähti.

Lisa 7 Antud pikaajalised laenud

MATHIESEN JA POJAD OÜ ei ole andnud pikaajalisi laene.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

Nimetus	Aasta alguseks	Ostetud	Müüdud (likvideeritud)	Kulum	Jääkmaksumus (aastalõpuks)
1. Ehitised	1073930			10875	1063055
2. Masinad ja seadmed	547171	135839		19098	663912
3. Muu inventar	378477	37688		18413	397752
	1999578	173527	0	48386	2124719

Põhivara allahindlust ja juurdehindlust 2003.a. ei toimunud.

Väheväärtuslik põhivara kantakse 100% soetamisel kulusse.

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara ettevõtte ei oma.



Lisa 10 Kapitalirent

MATHIESEN JA POJAD OÜ rendib kapitalirendi tingimustel järgmiseid varasid:

Nimetus	Aasta alguseks	Ostetud	Müüdnud (likvideeritud)	Kulum	Jääkmaksumus (aastalõpuks)
2. Masinad ja seadmed	358503			7354	351149
		126949		1587	125362
	358503	126949	0	8941	476511
Kapitalirendivõlg aasta-alguseks		267746			
Soetatud vara kapitalirendi alusel		126949			
Tasutud kapitalirendilepingute alusel		84738			
kapitalirendivõlg aasta lõpuks		309957	0		

OÜ'l Mathiesen ja pojad on renditud veoauto Nissan (soetusmaksumusega 367 965 krooni) ja ratasmaastursõiduk (soetusmaksumusega 126 949 krooni).

Lisa 11 Kasutusrent

Ettevõtte ei rendi varasid kasutusrendi alusel.



Lisa 12 Pikaajalised võlad31.12.2003

	Laenu saldo	sh. pika- ajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intressimäär
Investeeringislaen	872 210	519 789	352 421	30.04.2006	6%
Kapitalirendikohustused	309 957	209 594	100 363	15.10.2006	4,90%

Informatsioon laenu tagatiste kohta on toodud lisas 21.

Lisa 13 Eraldised

Ei ole välja antud.

Lisa 14 Osakapital

2003 aastal osakapitalis muudatusi ei toimunud. Osakapital üldsummas 390 000 krooni ja-
guneb kaheks osaks nimiväärtusega vastavalt 301 000 ja 89 000 krooni.

2003. aastal osanikele dividende ei maksta.



Lisa 15 Realiseerimise netokäive

a) MATHIESEN JA POJAD OÜ realiseerimise netokäive koosneb 100% Eestis toimunud käibest.

b) tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2002 a.	2003 a
Toitlustamine	3 535 457	3 257 758
Majutus teenus	266 152	241 286
Osutatud teenused	10 000	84 877
Ürituste korraldamine	36 627	97 826
Kokku	3 848 236	3 681 747

Lisa 16 Muud äritulud

	2002	2003
Muud äritulud	43 111	845
Kokku muud äritulud	43 111	845

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2002 a.	2003 a.
Realiseeritud ostukaupade ja materjalide kulu	1 929 889	1 908 919
Elekter ja kütte	144 400	161 606
Vesi ja kanalisatsioon	23 241	23 862
Muud teenused	7 359	8 241
	2 104 889	2 102 628

Lisa 18 Pikaajalised teenustööd

Pikaajalisi teenustöid ettevõtte ei teosta.



Lisa 19 Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseeringuid ei ole saadud.

Lisa 20 Rahavoogude aruanne

Investeeringis- ja finantseerimistegevusega seotud mitterahalisi tehinguid ei toimunud.

Lisa 21 Laenude tagatised ja panditud varad

MATHIESEN JA POJAD OÜ poolt saadud investeerimislaenu Hansapangalt leping 01-028877-J1 (31. detsembri 2002 seisuga 1 194 101 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Kommerts pant ettevõtte varad 200 000 krooni väärtuses

Ülejäänud laenutagatised on eraisiku valduses.

Lisa 22 Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalseid kohustusi ei ole.

Lisa 23 Bilansivälised varad ja kohustused

Bilansiväliseid varasid ja kohustusi ettevõttel ei ole.



Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega

Tehinguid seotud osapooltega 2003 a. ei ole toimunud.

Lisa 25 Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgseid tehinguid ei toimunud.

Lisa 26 Erakorralised kulud

Ei ole.

Lisa 27 Finantsriskid

Intressimäärarisk

MATHIESEN JA POJAD OÜ pikaajalised laenud on seotud EURIBOR-iga, mistõttu intressimäärade muutumine mõjutab laenudelt makstavate intresside kulu.



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

MATHIESEN JA POJAD OÜ juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2002. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

1) jaotamata kasum – 248 745 krooni

Juhatus teeb ettepaneku kanda majandusaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele



Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

MATHIESEN JA POJAD OÜ 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20. juuni 04 a otsusega, allkirjastamine **20. juuni 2004**:

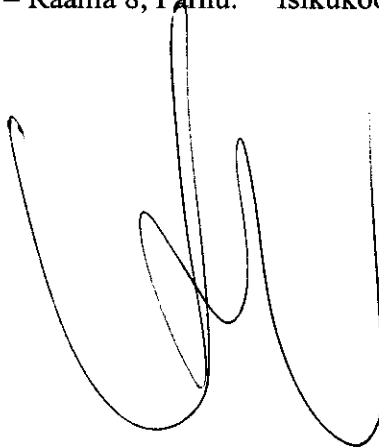
OÜ Mathiesen ja Pojad osanike nimekiri. Osakapital on 390 000.- EEK, mis jaguneb kaheks osaks nimiväärtusega **301 000** krooni Andres Mathiesen'1 **89 000** krooni Ülle Vunk'1.

Andres Mathiesen elukoht Vana – Rääma 8, Pärnu. Isikukood 36206284215

Ülle Vunk elukoht Vana – Rääma 8, Pärnu. Isikukood 46507034227

Juhatuse esimees

Andres Mathiesen



Juhatuse liige

Ülle Vunk

