

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

28. 06. 2005

...lk. nr. 21247

MATHIESEN JA POJAD OÜ
PÄRNU

Valge Pärnu
Mathies

2002. 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: :	01.01.2002-31.12.2002

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.....	15
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	16
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 2002. majandusaasta aruandele	22

ETTEVÖTTE LÜHHISELOOMUSTUS 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 2002 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

2002. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 3 535 457 krooni, mis on 35% rohkem kui 2001. aastal. Tulemus suurenes hooajalise ettevõtmise näol toitlustamises väliettevõttes. Toitlustamine moodustab netokäibest 90% ja majutusteenuse osutamine vastavalt 10%.

2002. aastal oli Mathiesen ja Pojad OÜ keskmine töötajate arv 10 töötajat. 2002. a. oli töötajate palgakulu 578 181 krooni koos sotsiaalmaksudega (töötasu 434 505 krooni ja sotsiaalmaks 143 676 krooni).



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

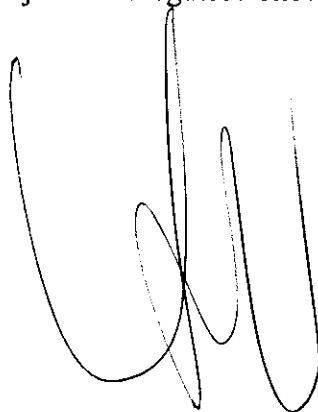
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 22 toodud MATHIESEN JA POJAD OÜ 2002. 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 12.06.2003

Bilanss

	31.12.2002	31.12.2001	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	168 452	47 005	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	4 633	3 233	
Nõuded ostjate vastu kokku	4 633	3 233	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	270	2 328	
Mitmesugused nõuded kokku	270	2 328	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	175 329	2
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 986	2 477	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	4 986	177 806	
Varud			
Tooraine ja materjal	83 472	70 048	
Ostetud kaubad müügiks	62 865	7 462	
Ettemaksed hankijatele	458	1	
Varud kokku	146 795	77 511	3
Käibevara kokku	<u>325 136</u>	<u>307 883</u>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	1 087 524	1 087 524	
Masinad ja seadmed	584 750	819 470	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	436 073	499 563	
Akumuleeritud põhivara kulum	-108 769	-270 377	
Materiaalne põhivara kokku	1 999 578	2 136 180	8
Põhivara kokku	1 999 578	2 136 180	
VARAD KOKKU	2 324 714	2 444 063	



	31.12.2002	31.12.2001	Lisa nr.
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	0	250490	12
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	321881	49957	12
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	60314	0	10,12
Võlakohustused kokku	382195	300447	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	109690	162921	
Võlad hankijatele kokku	109690	162921	
Maksuvõlad	36915	29868	2
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	73023	65184	
Viitvõlad kokku	73023	65184	
Lühiajalised kohustused kokku	<u>601823</u>	<u>558420</u>	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Pangalaenud	872220	1166357	12
Pikaajalised kapitalirendikohustused	207431	322343	10,12
Pikaajalised võlakohustused kokku	1079651	1488700	
Pikaajalised kohustused kokku	1079651	1488700	
KOHUSTUSED KOKKU	1681474	2047120	
Omakapital			
Aktsiakapital	390000	390000	14
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	39000	4000	
Reservid kokku	39000	4000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	52072	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	214240	-49128	
OMAKAPITAL KOKKU	643240	344872	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2324714	2391992	



Kasumiaruanne**SKEEM 1**

	2002. a.	2001. a.	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	3 845 013	2 939 914	15
Muud äritulud	43 111	0	16
Äritulud kokku	3 888 124	2 939 914	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 104 889	1 757 621	17
Mitmesugused tegevuskulud	666 950	548 486	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	434 505	381 422	
Sotsiaalmaksud	143 676	128 291	
Tööjõu kulud kokku	578 181	509 713	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58 377	71 671	8,9
Kulum kokku	58 377	71 671	
Muud ärikulud	81 906	5 168	
Ärikulud kokku	3 490 303	2 892 659	
Ärikasum(-kahjum) **	397 821	47 255	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	216	523	
Finantstulud kokku	216	523	
Finantskulud			
Intressikulud	151 744	96 904	
Finantskulud kokku	151 744	96 904	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	246 293	-49 126	



Rahavoogude aruanne

	2002.a.	2001.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	246 295	-49 127	
Ostjatelt laekumata käibemaksualused arved	-1 401	3 867	
Muud lühiajalised nõuded	2 058	-2 275	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	175 329	-175 329	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-2 509	-991	
Tooraine ja materjal	-13 424	-26 199	
Ostetud kaubad müügiks	-55 402	-2 245	
Ettemaksed hankijatele	-457	26 424	
	-161		
Akumuleeritud Põhivara kulum (miinus)	608	71 671	8;9
	-250		
Tagaiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	490	33 490	
Pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	271 924	49 957	
Kapitlairendi tagasimaksed järgmisel perioodil	60 314	0	
Hankijatele tasumata arved	-53 232	112 784	
Käibemaksu			
võlg	3 038	-13 417	
Isiku tulumaksu võlg	341	-6 074	
Sotsiaalmaksu võlg	2 920	3 091	
Muud maksud	748	547	
Võlad töövõtjatele	7 839	41 260	
Rahavood äritegevusest kokku	-14 012	116 561	
Rahavood investeerimisest			
		-1 087	
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		524	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	234 719	-616 262	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusm)	63 491	-175 024	
Rahavood investeerimisest kokku	298 210	-1 878	
Rahavood finantseerimisest			
	-114		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	912	322 343	
	-294	1 166	
Pangalaenud	137	357	
Aktsiakapital või osakpatal nominaalväärtuses	0	350 000	
Kohustuslik reservkapital	35 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-52 072	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 075	0	
Rahavood finantseerimisest kokku	-409	1 838	
	046	700	
RAHAVOOD KOKKU	121 447	27 324	



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aažio	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/ kah- jum	Kokku
31.12.2000	40 000	0	4 000	14 276	37 796	96 072
2000. a. puhaska- sumi jagamine	0	0	0	0	0	0
Dividendid	0	0	0	0	0	0
Emissioon	350 000	0	0	0	0	350 000
2001. a. puhaska- sum	0	0	0	0	-49 128	-49 128
31.12.2001	390 000	0	4 000	14 276	-11 332	396 944
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
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	32 056	0	214 239	246 295
31.12.2002	390 000	0	39 000	0	214 239	643 239

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 2002. 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 2002 aastal ei ole toimunud.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Väheväärtusliku 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 2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	0	3038	175329	0
Üksikisiku tulumaks	0	6292	0	5951
Sotsiaalmaks	0	26290	0	23370
Erisoodustuse tulu-maks	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	1195	0	547
Kogumispension	0	100	0	0
Kokku	0	36915	175329	29868

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2002 moodustas 246 295 (2001: -49128) tuhat krooni. Kasumi arvelt tõsteti reservkapitali nõutud piirini 39 000.- (2001: 4 000).

Lisa 3 Varud

Varude allhindlust aastal 2002 ei toimunud ja ettevõttel on varusid 146 795 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	1084805			10875	1073930
2. Masinad ja seadmed	780701		234719	-1189	547171
3. Muu inventar	270678	121283		13484	378477
	2136184	121283	234719	23170	1999578

Põhivara allahindlust ja juurdehindlust 2002.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	Müüdud (likvideeritud)	Kulum	Jääkmaksumus (aastalõpuks)
2. Masinad ja seadmed	365 857			7 354	358 503
	365 857	0		0 7 354	358 503
Kapitalirendivõlg aasta-alguseks		322 343			
Tasutud kapitalirendilepingute alusele		54 597			
Kapitalirendivõlg aasta lõpuks		267 746			

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

Lisa 11 Kasutusrent

Ettevõtte ei rendi varasid kasutusrendi alusel.



Lisa 12 Pikaajalised võlad

(tuh. kroonides)

31.12.02

	Laenu saldo	sh. pika-ajaline osa	sh. lühiajaline	Makse- tähtaeg	Intres- simäär
Investeeringislaen	1 194 101	872 220	321 881	30.04.06	6%
Kapitalirendikohustused	267 745	207 431	60 314	15.10.06	4,90%

Informatsioon laenu tagatiste kohta on toodud lisas 21.

Lisa 13 Eraldised

Ei ole välja antud.

Lisa 14 Osakapital

2002 aastal osakapitalis muudatusi ei toimunud. Osakapital üldsummas 360 000 krooni ja-guneb kaheks osaks nimiväärtusega vastavalt 311 000 ja 89 000 krooni. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv 800,000 ning väljastatud on 119,927 lihtaktsiat.

2002. 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.	2001 a.
Toitlustamine	3 535 457	2 699 261
Majutus teenus	266 152	205 631
Osutatud teenused	10 000	
Ürituste korraldamine	36 627	35 022
Kokku	3 848 236	2 939 914

Lisa 16 Muud äritulud

	2002	2001
Kahjude hüvitus, saadud viivised	43 111	0
Kokku muud äritulud	43 111	0

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2002 a.	2001 a.
Realiseeritud ostukaupade ja materjalide kulu	1 929 889	1 600 585
Elekter ja küte	144 400	121 687
Vesi ja kanalisatsioon	23 241	21 490
Muud teenused	7 359	13 859
	2 104 889	1 757 621

Lisa 18 Pikaajalised teenustööd

Pikaajalisi teenustöid ettevõtte ei teosta.



Lisa 19 Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseeringuid ei ole saadud.

Lisa 20 Rahavoogude aruanne

Investeeringis- ja finantseerimistegevusega seotud mitterahalised tehinguid ei toimunud.

Lisa 21 Laenude tagatised ja panditud varad

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

1. Kommertspant 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 2002 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) eraldised kohustuslikku reservkapitali – 35 000 krooni
- 2) jaotamata kasum – 246 295 krooni

Juhatus teeb ettepaneku kanda majandusaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele



Juhatuse allkirjad 2002. majandusaasta aruandele

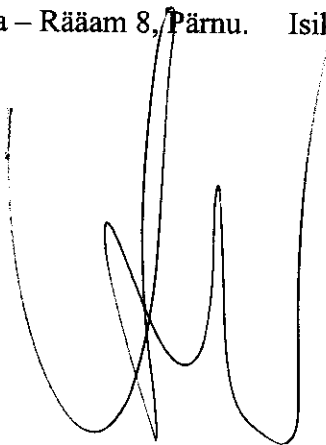
MATHIESEN JA POJAD OÜ 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 10.juuni 03 a otsusega, allkirjastamine **12.juuni 2003**:

OÜ Mathiesen ja Pojad osanike nimekiri. Osakapital on 390 000.- EEK, mis jaguneb kaheks osaks nimiväärtusega **311 000** krooni Andres Mathiesen'1 **89 000** krooni Ülle Vunk'l.

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

