

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ MATAFOR

registrikood: 10737189

tänavatalu nimi, Kesk 13a-1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50114

telefon: +372 5091113

e-posti aadress: matafor@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Saadud ettemaksed	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 19 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ MATAFORi põhitegevuseks on kasutatud mootorsõidukite import - eksport.

2011. aastal oli endiselt äritegevuses madalseis, tegevusmaht kasvas võrreldes eelmise aastaga 10%

Kasutatud sõidukitest imporditi 36% Saksamaalt ja 64% Sveitsist.

2011.a. tehniliseks käibeks kujunes 186 tuhat eurot ja kasumiks 2298 eurot

Tööjõukulu aastal 2011 oli 14706 eurot ja keskmine töötajate arv 4.

2012.a prognoosime tegevusmahu 5% tõusu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Varad			
Käibevara			
Raha	8 638	2 902	6 585
Nõuded ja ettemaksed	41 643	56 260	45 407
Varud	35 014	27 739	29 792
Kokku käibevara	85 295	86 901	81 784
Põhivara			
Materiaalne põhivara	100 874	103 387	107 515
Kokku põhivara	100 874	103 387	107 515
Kokku varad	186 169	190 288	189 299
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		334	2 196
Võlad ja ettemaksed	5 690	6 744	3 891
Kokku lühiajalised kohustused	5 690	7 078	6 087
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	117 969	119 387	120 346
Võlad ja ettemaksed	2 501	6 112	5 761
Kokku pikaajalised kohustused	120 470	125 499	126 107
Kokku kohustused	126 160	132 577	132 194
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	750	750	750
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 405	53 799	53 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 298	606	267
Kokku omakapital	60 009	57 711	57 105
Kokku kohustused ja omakapital	186 169	190 288	189 299

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	185 794	162 394
Muud äritulud	37 828	13 459
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-193 882	-145 400
Mitmesugused tegevuskulud	-9 830	-16 790
Tööjõukulud	-14 706	-11 637
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 163	-4 128
Muud ärikulud	-400	-69
Ärikasum (kahjum)	641	-2 171
Finantstulud ja -kulud	1 657	2 777
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 298	606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 298	606

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	641	-2 171
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 163	4 128
Kokku korrigeerimised	4 163	4 128
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 617	-10 854
Varude muutus	-7 275	2 053
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 665	3 203
Laekunud intressid	2	2 089
Makstud intressid	-142	-143
Muud rahavood äritegevusest	1 753	0
Kokku rahavood äritegevusest	9 094	-1 695
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 650	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 650	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	27 500	10 635
Saadud laenude tagasimaksed	-29 252	-13 455
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 752	-2 820
Kokku rahavood	5 692	-4 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 902	6 585
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 692	-4 515
Valuutakursside muutuste mõju	44	832
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 638	2 902

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	750	53 799	57 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)			606	606
31.12.2010	2 556	750	54 405	57 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 298	2 298
31.12.2011	2 556	750	56 703	60 009

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon OÜ Matafor raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

Andmed aruannetes on esitatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele muule mõõtühikule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist ja selgitused on ära toodud lisades.

Välisvaluuta tehingud arvestatakse tehingu päeval kehtiva valuutakursiga.

Raha arvestatakse kassas ja pangakontodel olevat raha.

Kapitalirendi intressid kajastatakse maksuvaba tuluna.

Endiselt kasutatakse sõidukite käibemaksustamist vastavalt KMS paragrahv 41-le. Maksustatakse ostu- ja müügihinna vahet.

Põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 500 euro. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarse meetodi alusel, masinatele ja seadmetele 10 - 20% aastas, maad (krunt Sepa 17d) ei amortiseerita. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust. Materiaalset põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaaruandes lähtudes tema neto realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on

püsivalt madalam kui jääkväärtus, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Inventar maksumusega alla 500 eurot võetakse arvele kui väheväärtuslik põhivara ja arvestatakse kulumit 100% vara arvele võtmisel.

Muu vara kuni 500 eurot kantakse kohe kulusse.

Tulud ja kulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest.

Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud.

Kulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest.

Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Osaühing Matafor kajastab müügituludes väljaspoolt Euroopa Liitu imporditud sõidukeid müügihinnas, sõidukeid Euroopa Liidust müügihinnas, aga käibemaksu arvestab vastavalt KMS paragrahv 41 alusel ja komisjonimüügis olevaid sõidukeid aga vahendajana, teenustasudes.

Kapitalirendi arvestus

Kapitalirendiks loetakse rendilepingut juhul, kui vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule rendilepingu sõlmimise hetkel.

Peamised kriteeriumid mille järgi loetakse lepingut kapitalirendiks on alljärgnevad:

- 1) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- 2) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid.

Osaühing Matafor, kui rendileandja kajastab kapitalirendi alusel väljarenditud vara bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksud on jagatud kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kaupu, mis on müüdud kapitalirendilepinguga, on kajastatud rendilepingu jõustumisel müügituluna, finantstulu on kajastatud rendiperioodi jooksul ja müüdüd

kaupade kuluks on arvestatud vara soetusmaksumus.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis – märgiga.

Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud.

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 344	1 283
Arvelduskontod	4 294	1 619
Kokku raha	8 638	2 902

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 751	2 810
Ettemaksed	6 225	7 301
Kapitalirendi nõuded ostjate vastu	31 667	46 150
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 643	56 261

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 341		4 540
Üksikisiku tulumaks		71		21
Sotsiaalmaks		499		184
Kohustuslik kogumispension		11		5
Töötuskindlustusmaksed		45		20
Intress		138		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		60		
Ettemaksukonto jääk	3 751		2 810	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 751	4 165	2 810	4 770

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	35 014	27 739
Kokku varud	35 014	27 739

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	83 085	8 976	1 352	35 036	45 364	128 449
Akumuleeritud kulum		-2 506	-925	-17 504	-20 935	-20 935
Jääkmaksumus	83 085	6 470	427	17 532	24 429	107 514
Amortisatsioonikulu		-897	-271	-2 959	-4 127	-4 127
31.12.2010						
Soetusmaksumus	83 085	8 976	1 352	35 036	45 364	128 449
Akumuleeritud kulum		-3 403	-1 196	-20 463	-25 062	-25 062
Jääkmaksumus	83 085	5 573	156	14 573	20 302	103 387
Ostud ja parendused		1 650			1 650	1 650
Amortisatsioonikulu		-2 115	-156	-1 892	-4 163	-4 163
31.12.2011						
Soetusmaksumus	83 085	8 976	1 352	35 036	45 364	128 449
Akumuleeritud kulum		-3 868	-1 352	-22 355	-27 575	-27 575
Jääkmaksumus	83 085	5 108	0	12 681	17 789	100 874

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi nõue	29 166	29 166		
Intressinõue	2 501	2 501		
Kapitalirendinõuded kokku	31 667	31 667		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi nõue	40 038	33 265	6 773	
Intressinõue	6 113	5 263	850	
Kapitalirendinõuded kokku	46 151	38 528	7 623	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
erisikud	117 969		117 969	
Pikaajalised laenud kokku	117 969		117 969	
Laenukohustused kokku	117 969		117 969	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Liising	334	334		
Lühiajalised laenud kokku	334	334		
Pikaajalised laenud				
erisikultelt	119 387		119 387	
Pikaajalised laenud kokku	119 387		119 387	
Laenukohustused kokku	119 721	334	119 387	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 525	1 974
Maksuvõlad	4 165	4 770
Kapitalirendi intressi nõue	2 501	6 112
Kokku võlad ja ettemaksed	8 191	12 856

Lisa 10 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed	0	0
Kokku saadud ettemaksed	0	0

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	185 794	162 394
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	185 794	162 394
Kokku müügitulu	185 794	162 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111	185 794	162 394
Kokku müügitulu	185 794	162 394

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Komisjonimüügi vahendustasud	2 583	4 060
Kapitalirendi intressid	34 633	9 180
Kindlustuse vahendustasud	612	219
Kokku muud äritulud	37 828	13 459

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	133 232	105 189
Transpordikulud	37 609	21 081
Kauba müügieelne korrastus-varuosad	23 041	19 130
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	193 882	145 400

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	430	3 709
Energia	1 276	1 181
Elektrienergia	1 276	1 181
Mitmesugused bürookulud	181	1 843
Lähetuskulud	0	3 411
Reklaamikulu	4 834	4 755
Deklareerimiskulud	2 000	1 452
Muud	1 109	439
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 830	16 790

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 651	7 494
Sotsiaalmaksud	5 055	4 143
Kokku tööjõukulud	14 706	11 637
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	400	69
Kokku muud ärikulud	400	69

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	2 088
Intressikulud	0	-143
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	44	832
Muud finantstulud ja -kulud	1 017	0
Segunud eelmiste perioodide tulud	12	0
Töötukassa palgatoetus	582	0
Kokku finantstulud ja -kulud	1 657	2 777

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ MATAFOR (registrikood: 10737189) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE NESTRA	Juhatuse liige	05.06.2012
AARNE LOSSMANN	Juhatuse liige	05.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 298
Kokku	56 703
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	185794	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Lossmann	36611142745	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Merle Nestra	46605272745	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091113
E-posti aadress	matafor@hotmail.ee