

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Matriks Otset OÜ

registrikood: 10811975

tänava/talu nimi, Papli 5

maja ja korteri number:

alevik: Lagedi alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75303

telefon: +372 5040891

e-posti aadress: aarne.viikholm@reusner.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

OÜ Matriks Otset tegeleb investeerimisega võlakirjadesse, väärtipaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse. 2011. aastal

pidas ettevõtte juhatuse otsustamiseks mitte investeerida raha väärtipaberitesse vaid hoida seda deposiidis.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Matriks Otset peieesmärgiks järgmisel majandusaastal on säilitada ettevõtte rahalisi vahendeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	29 123	100 651
Kokku käibevara	29 123	100 651
Kokku varad	29 123	100 651
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	71 479
Kokku lühiajalised kohustused	0	71 479
Kokku kohustused	0	71 479
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 359	25 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49	639
Kokku omakapital	29 123	29 172
Kokku kohustused ja omakapital	29 123	100 651

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Muud ärikulud	-57	-75
Ärikasum (kahjum)	-57	-75
Muud finantstulud ja -kulud	8	714
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49	639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49	639

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-57	-75
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	8	0
Kokku korrigeerimised	8	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-71 479	95 000
Kokku rahavood äritegevusest	-71 528	94 925
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	714
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	714
Kokku rahavood	-71 528	95 639
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 651	5 012
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-71 528	95 639
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 123	100 651

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 557	256	25 720	28 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)			639	639
31.12.2012	2 557	256	26 359	29 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-49	-49
31.12.2013	2 557	256	26 310	29 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matriks Otset 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Matriks Otset kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	28 521	0
Pank	602	0
Kokku raha	29 123	100 651

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	71 479	71 479		
Muud viitvõlad	71 479	71 479		
Kokku võlad ja ettemaksed	71 479	71 479		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 557	2 557

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Matriks Otset OÜ (registrikood: 10811975) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE VIKHOLM	Juhatuse liige	01.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49
Kokku	26 310
Jaotamine	
Kokku	26 310

Ei jaota kasumit.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49
Kokku	26 310
Jaotamine	
Kokku	26 310

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Viikholm	36204110304	Eesti	2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040891
E-posti aadress	aarne.viikholm@reusner.ee