

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Matkaabi

registrikood: 11008134

küla: Kiidjärve küla

vald: Vastse-Kuuste vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63202

telefon: +372 53477477

e-posti aadress: abi@matkaabi.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Matkaabi tegevuse eesmärgiks on võimaluste pakkumine inimestele nende töövõime taastamiseks aktiivse puhkuse kaudu. See seisneb klientide vaba aja mitmekülgses sisustamises ning seda matkamise, reisimise, sportimise ja muu meelelahutuse kaudu. Paindlikud ja erinevad lahendused inimeste kõikvõimalike puhkusesoovide rahuldamiseks on meie väljakutseks. OÜ Matkaabi peamised tegevusalad on:

- matkade ja meelelahutusürituste korraldamine,

- abi aktiivse puhkuse planeerimisel.

Aasta 2012 müügitulud moodustasid 10 tuh eurot erinevate firmaürituste korraldamisest.

Majandusaastal maksti palka 1 töötajale (juhatuse liige).

Aastal 2013 on kavas jätkata sama tegevusega. Arimahtudes olulisi muutusi ei ole ette näha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 994	489
Nõuded ja ettemaksed	0	1 227
Kokku käibevara	2 994	1 716
Kokku varad	2 994	1 716
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	878	132
Kokku lühiajalised kohustused	878	132
Kokku kohustused	878	132
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-936	2 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	532	-3 312
Kokku omakapital	2 116	1 584
Kokku kohustused ja omakapital	2 994	1 716

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	10 227	14 943
Muud äritulud	6 774	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 910	-7 930
Mitmesugused tegevuskulud	-2 821	-5 404
Tööjõukulud	-4 677	-4 921
Ärikasum (kahjum)	593	-3 312
Finantstulud ja -kulud	-61	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	532	-3 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	532	-3 312

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	593	-3 312
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 227	2 667
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9	-128
Makstud intressid	-61	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 768	-773
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	737	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	737	0
Kokku rahavood	2 505	-773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	489	1 262
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 505	-773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 994	489

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 341	4 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 312	-3 312
Muud muutused omakapitalis	-36	35	-1
31.12.2011	2 520	-936	1 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)		532	532
31.12.2012	2 520	-404	2 116

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matkaabi 2012. 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 Matkaabi kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahaliste vahenditena bilansis ning rahavoogude aruandes kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni nõude laekumist mõjutada võivate asjaolude kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuded kantakse seejuures kuludesse.

Finantskohustused

Lühiajaliste kohustustena on kajastatud aasta lõpuks tasumata jäänud arveid hankijatele ning muid lühiajalisi võlgnevusi. Finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansipäeval tegelikult makstaolevas summas.

Seotud osapooled

Seotus osapoolteks loetakse ettevõtte osanikke, juhatuse liikmeid ning nendega seotud ettevõtjaid.

Tulud

Müügituludena arvestatakse summasid osutatud teenustelt siis, kui tulu tekkimist on võimalik usaldusväärselt hinnata. Tulude hindamisel lähtutakse teenuste valmidusastme meetodist, mille kohaselt teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Väljaspool Eestit osutatavate teenuste käibe arvestamisel lähtutakse käibemaksuseaduse §-s 40 sätestatud reisiteenuste maksustamise erikorrast.

Kulud

Ärikuludena kajastatakse aruandeperioodil teenuste osutamiseks tehtud vastavaid kulutusi. Ostetud kaubad kajastatakse kuluna siis, kui kaup on saadud, ostetud teenuste kulu kajastatakse perioodil, mis teenus osutati ja vastu tellija poolt võeti.

Bilansireal "Kaup, toore, materjal ja teenused" kajastatakse teenuste osutamiseks tehtud otseseid kulutusi. Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse äritegevuse kaudseid kulusid ning ettevõtte üldkulusid ning muude ärikulude koosseisus kajastuvad pangale makstud teenustasud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	443
Arvelduskontod	2 994	46
Kokku raha	2 994	489

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	28	26
Sotsiaalmaks	96	92
Kohustuslik kogumispension	5	3
Töötuskindlustusmaksed	12	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	141	132

Lisa 4 Osakapital (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	3	3
Osa nimiväärtus on 840 eurot		

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 227	14 943
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 227	14 943
Kokku müügitulu	10 227	14 943
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	10 227	6 388
Reklaami müük	0	8 555
Kokku müügitulu	10 227	14 943

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Teenuste otsesed kulud	8 910	7 930
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 910	7 930

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	2 465	1 159
Kütus	2 465	1 159
Mitmesugused bürookulud	16	54
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 665
Telefon, internet	340	640
Väikevahendid	0	60
Reklaam		
Muud kulud	0	826
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 821	5 404

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 480	3 647
Sotsiaalmaksud	1 197	1 274
Kokku tööjõukulud	4 677	4 921
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-61	0
Muud intressikulud	-61	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-61	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	737	1 227

2012	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 500	737
2011	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 500	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 647

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2013

Osaühing Matkaabi (registrikood: 11008134) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI JÄRG	Juhatuse liige	15.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-936
Aruandeaasta kasum (kahjum)	532
Kokku	-404
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-404
Kokku	-404

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	10227	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sulev Pärn	36909170228	Eesti	819 EUR
Lauri Järg	37004210350	Eesti	819 EUR
Alar Alapert	36802290276	Eesti	882 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53477477
E-posti aadress	abi@matkaabi.ee