

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Matias WB

registrikood: 11151972

tänavatalu nimi, Pärnu mnt . 139
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11317

maakond: Harju maakond

telefon: 6513100

faks: 6513105

e-posti aadress: tiia@parnucafe.ee

veebilehe aadress: parnucafe@parnucafe.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Rahavoogude aruanne	6
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad tarnijatele	14
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 8 Müügitulu	16
Lisa 9 Tööjõukulud	17
Lisa 10 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ Matias WB tegeleb kohvik Pärnu nime all toitlustamisega. Toitlustamine toimub kahel müügipinnal nii kohviku kui bistroona.

2009. majandusaasta oli raske tingituna üldisest majanduskriisist. Pidevalt tuli otsida uusi lahendusi vajamineva käibe säilitamiseks ja püsimajäämiseks. Kulude kokkuhoiu saavutamiseks vähendati töötajate arvu ja töötasusid, samuti püüti kokku hoida igapäevaste muude kulutuste osas. Võrreldes eelnevate aastatega langesid kohviku ja bistroo päevakäibed oluliselt. Vajalike rahaliste vahendite saamisele aitas kaasa cateringi käivitumine.

2010.aastal on plaanis säilitada eelmise aasta tase ja arendada edasi cateringi ning väljamüüki, säilitada olemasolevat klientuuri hoides kõrget taset nii teeninduse kui toitute kvaliteedi osas.

Kuna rahalisi vahendeid napib, siis ei ole plaanis teha suuri kulutusi arenguväljaminekutele ega soetada põhivara.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Matias WB raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Matias WB finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on OÜ Matias WB jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	433 345	907 252	583 046	
Nõuded ja ettemaksed	248 265	340 199	119 581	3
Varud	165 086	119 993	274 233	4
Kokku käibevara	846 696	1 367 444	976 860	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	1 615 554	1 399 809	1 826 789	
Immateriaalne põhivara	202 280	125 000	0	
Kokku põhivara	1 817 834	1 524 809	1 826 789	
Kokku varad	2 664 530	2 892 253	2 803 649	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	449 204	302 810	545 667	5
Võlad ja ettemaksed	567 956	757 359	772 957	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	1 017 160	1 060 169	1 318 624	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	1 606 847	1 710 400	1 442 968	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 606 847	1 710 400	1 442 968	
Kokku kohustused	2 624 007	2 770 569	2 761 592	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 684	2 057	-76 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 161	79 627	78 379	
Kokku omakapital	40 523	121 684	42 057	
Kokku kohustused ja omakapital	2 664 530	2 892 253	2 803 649	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	83 695	195 574
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	257 699	603 960
Kokku korrigeerimised	257 699	603 960
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	91 934	-225 208
Varude muutus	-45 093	158 830
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-43 009	-15 598
Makstud intressid	-165 243	-115 715
Makstud ettevõtte tulumaks		-232
Kokku rahavood äritegevusest	179 983	601 611
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-550 724	-301 980
Laekunud intressid	387	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-550 337	-301 980
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-103 553	317 176
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-292 601
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-103 553	24 575
Kokku rahavood	-473 907	324 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	907 252	583 046
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-473 907	324 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	433 345	907 252

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	7 603 475	7 234 505	8
Muud äritulud	306 705	991 319	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 168 314	-3 229 284	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 285 723	-2 000 142	
Tööjõukulud	-2 095 009	-2 330 229	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-257 699	-220 328	
Muud ärikulud	-19 740	-250 267	
Ärikasum (-kahjum)	83 695	195 574	
Finantstulud ja -kulud	-164 856	-115 715	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81 161	79 859	
Tulumaks		-232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 161	79 627	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	2 057	42 057
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		79 627	79 627
31.12.2008	40 000	81 684	121 684
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-81 161	-81 161
31.12.2009	40 000	523	40 523

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matias WB 2009.majandusaasta aruanne (aruandeperiood 01.01.2009 kuni 31.12.2009) on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, aluseks on võetud raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsüübid koos teda täiendavate Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruandes välja toodud arvulised näitajad on Eesti kroonides kroonise täpsusega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded koosnevad ostjatelt laekumata arvetest, lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varude all on kajastatud inventuuri käigus tuvastatud laojääk bilansipäeva seisuga, milline koosneb nii ostetud kaupadest kui ka valmistoodangust.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestust peetakse FIFO meetodil, inventuure viiakse läbi iga kuu viimase kuupäeva seisuga ning aasta lõpu seisuga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara all on kajastatud peamiselt - muu materiaalne põhivara, milline koosneb köögiseadmetest, kohviku sisustusest ja mööblist, samuti arvutitest koos sinna juurde kuuluva tarkvaraga ning lisaseadmetega.

Immateriaalse põhivara moodustavad arenguväljaminekud, millised tehti kohviku kujundusele ja disainile.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000.-

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	245 287	149 123	2
Kokku nõuded ostjate vastu	245 287	149 123	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 978	-61 797	239 769	
Üksikisiku tulumaks		-32 500		-3 817
Sotsiaalmaks		-87 209		-43 217
Kohustuslik kogumispension		-1 596		-659
Töötuskindlustusmaksed		-10 295		-1 000
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 978	-193 397	239 769	-48 693

Maksuvõlgade näol on tegemist viitvõlgadega, milliste tasumise tähtaeg on järgmisel majandusaastal.

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Tooraine ja materjal	166 400	119 993	4
Ettemaksed varude eest	-1 314		4
Kokku varud	165 086	119 993	

Inventuuri käigus on loetud kokku nii valmistoodang kui ka soetatud varud toodangu valmistamiseks, mistõttu neid eraldi välja tuua ei ole võimalik.

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen firmalt	749 550	80 000	669 550	
Pangalaen	1 047 190	267 372	779 818	
Kapitalirent (kõõgiseadmed)	259 311	101 832	157 479	
Pikaajalised laenud kokku	2 056 051	449 204	1 606 847	
Laenukohustused kokku	2 056 051	449 204	1 606 847	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele kauba ja osutatud teenuste eest	228 435	684 562	6
Kokku võlad tarnijatele	228 435	684 562	6

Võlad tarnijatele on peamiselt võlgnevus, mille tasumise tähtaeg jääb järgmisesse majandusaastasse.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Arvestatud kuid väljamaksmata töötasud	92 370	37 259	
Puhkusereserv	53 755	35 539	
Kokku võlad töövõtjatele	146 125	72 798	7

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	7 578 975	7 234 505	8
Soome	24 500	0	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 603 475	7 234 505	
Kokku müügitulu	7 603 475	7 234 505	8
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Toitlustamine	6 782 796	7 234 505	
Catering	820 679	0	
Kokku müügitulu	7 603 475	7 234 505	

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	1 558 401	1 723 824	
Sotsiaalmaksud	536 608	606 405	
Kokku tööjõukulud	2 095 009	2 330 229	9
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	24	

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole 2009.aastal arvestatud ega välja makstud tasusid, samuti ei ole tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Matias WB (registrikood: 11151972) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS IRDOJA	Juhatuse liige	05.07.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 161
Kokku	523
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	523
Kokku	523
OÜ Matias WB juhatuse ettepanek katta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 161
Kokku	523
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	523
Kokku	523
OÜ Matias WB juhatuse otsus katta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	6782796	89.21%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	820679	10.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Irdoja	36510140215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK
Meelis Vihlver	37001060314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Ivar Vendelin	37505230318	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK
Heiti Männiksaar	37610010297	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6513100
Telefon	+372 5014848
Faks	+372 6513105
E-posti aadress	tia@parnucafe.ee