

311251
leendel

L-13

MAJANDUSAASTA ARUANNE

ARUANDEAASTA ALGUS: 01.01.2007.a.

ARUANDEAASTA LÕPP: 31.12.2007.a.

ÄRINIMI: OÜ Matias WB

REGISTREERIMISKOOD: 11151972

TÄNAV: Pärnu mnt.

MAJA: 139

LINN: Tallinn

POSTISIHTNUMBER: 11317

TELEFON: 6513100

FAX: 6513105

E-POSTI AADDRESS: parnucafe@parnucafe.ee

VEEBILEHEKÜLJE AADDRESS: www.parnucafe.ee

Juhatuse kinnitus



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded	
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	9
Lisa 2. Ostjatelt laekumata arved	10
Lisa 3. Varud	10
Lisa 4. Materiaalne põhivara	10
Lisa 5. Laenud	10
Lisa 6. Maksuvõlad	10
Lisa 7. Sidusettevõtete aktsiad või osad	10
Lisa 8. Müügitulu jaotus tegevusalade kaupa	
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12
Osanike nimekiri koos osade suurusega lisatud lisana	



TEGEVUSARUANNE

OÜ Matias WB alustas tegevust 2005.aasta augustis. Toitlustamine käivitus novembrist 2005.a. Cafe Pärnu nime all. Toitlustamine toimub kahes müügisaalis - nii kiirtoitlustuse kui ka kohvikuna.

Käesoleva ajani on firma stabiilselt edasi arenenud, ellu on viidud kõik planeeritud ettevõtmised.

1) Majandusaasta tähtsamaks sündmuseks võib lugeda cateringi tegevuse käivitumise. Majandusaasta teisel poolel tehti põhiliselt ettevalmistusi loomaks tingimusi cateringi tegevuseks. Soetati kasutusrendi korras külmikuga buss, võeti tööle vastavate oskustega töötaja, tehti kulutusi reklaamile.

2) 2008.aasta tähtsamad ettevõtmised ja plaanid, arenguplaanidele tehtavad väljaminekud. 2008.aastal on plaanis suurendada läbimüüki seades prioriteediks toitude kvaliteedi, mitmekesisuse ja kliendi rahulolu. Kuna firma asutamisel võeti laenu ja soetati liisinguga köögiseadmed, siis tuleb igakuiselt tasuda tagasimakseid ja enne laenulepingute lõppemist ei ole erilist kasumit loota.

3) Töötajate keskmine arv ja töötasu.

Töötajate keskmine arv 2007.aastal oli 24 ja töötajate töötasude üldsumma oli 2,146 tuhat krooni.

Firma igapäevast tööd korraldab juhataja, kes töötab töölepingu alusel. Juhatusel ei ole eraldi tasusid.



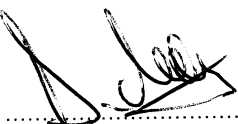
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Matias WB jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liige Andrus Irdoja "02."..juunil 2008.a./allkiri/



BILANSS

(kroonides)

AKTIVA	<u>31.12.07</u>	<u>31.12.06</u>	Lisa nr.
Raha ja pangakontod	563046	858789	
Ostjate tasumata arved	64381	34824	2
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	55200	4501	
Varud	274233	260679	3
Käibevara kokku	956860	1158793	
 Sidusettevõtete aktsiad või osad	 20000	 0	 7
Põhivara akumuleeritud kulum	1826789	2157280	4
Põhivara kokku	1846789	2157280	
 AKTIVA kokku	 2803649	 3316073	
 PASSIVA			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	0	250271	5
Pikaajalise laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	253066	174308	5
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	292601	280360	5
Võlad tarnijatele	268388	142014	
Võlad töövõtjatele	248976	204693	
Maksuvõlad	255593	186811	6
Lühiajalised kohustused kokku	1318624	1238457	
 Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	697968	1113138	5
Muud pikaajalised laenud	745000	1000800	5
Pikaajalised kohustused kokku	1442968	2113938	
KOHUSTUSED KOKKU	2761592	3352395	
 Osakapital nimiväärtuses	 40000	 40000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	-76322	-87030	
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)	78379	10708	
OMAKAPITAL KOKKU	42057	-36322	
 PASSIVA KOKKU	 2803649	 3316073	



KASUMIARUANNE

(kroonides)

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Müügitulu	9596792	7704801
Muud äritulud	43984	0
Müüdud kaubad, toore ja teenused	-3450475	-2666070
Mitmesugused tegevuskulud	-2819603	-2284453
Tööjõukulud	-2855331	-2308052
s.h. palgakulu	-2146395	-1731472
sotsiaalmaks koos		
töötuskindlustusmaksuga	-708936	-576580
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-330491	-328208
Ärikulud kokku	-9455900	-7586783
Ärikasum (-kahjum)	184876	118018
Finantstulud ja -kulud	-106497	-107310
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	78379	10708
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	78379	10708



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	184876	118018
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	330491	328208
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-80256	480574
Varude muutus	-13554	-123246
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-431531	-432271
Makstud intressid	-106497	-107310
Kokku rahavood äritegevusest	-116471	263973
Rahavood investeerimistegevusest kokku		
Materiaalse põhivara soetus	0	-96061
Sidusettevõtete soetus	-20000	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-20000	-96061
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-159272	-74145
Laenude saamine	0	250071
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-159272	175926
Rahavood kokku	-295743	343838
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	858789	514951
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-295743	343838
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	563046	858789



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik	Jaotamata	Kokku
		reservkapital	kasum (-kahjum)	
Saldo 31.12.2005	40000	0	-87030	-47030
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10708	10708
Saldo 31.12.2006	40000	0	-76322	-36322
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78379	
Saldo 31.12.2007	40000	0	2057	42057



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Matias WB 2007. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Peamised arvestusmeetodid, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool:

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud tulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Nõuete arvestus

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatuna lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varude kajastamine

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna, varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit. Inventuure viiakse läbi üks kord kuus kuu viimase päeva seisuga.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000.-kroonist. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse amortisatsiooni lineaarse arvestuse meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt kasulikule tööeale.



LISA 2. Ostjatelt laekumata arved

Lisa 2 - Ostjatelt laekumata arved - sisaldab ostjatele esitatud müügiarveid kogusummas 64381.- krooni, milliste laekumise tähtaeg on enamasti 2008.aastal.

LISA 3. Varud

Lisas 3 on toodud ostetud toidukaupade ja valmistoodangu laojääk seisuga 31.12.2007 kogusummas 274233.- krooni.

LISA 4. Põhivara

Lisa 4 – muu materiaalne põhivara koosneb ostetud köögiseadmetest, inventarist, kohviku sisustamiseks ostetud mööblist ning arvutitest koos tarkvaraga.

Kapitalirendi korras soet. inventar	Muu inventar	Akumul. kulum	Saldo 31.12.2007 jääkmaksumuses
1421033	1120842	715086	1826789

LISA 5. Laenud

Majandustegevuse käivitamiseks (vajaliku põhivara soetamiseks ja esialgseteks tegevuskuludeks) võeti mitmeid laene, milliseid tasuti 2007.aastal jätkuvalt.

Laenud jaotuvad alljärgnevalt:

		tasutakse	tähtajaga
laen	summa	2008.aastal	1-5 aastat
Pikaajaline tagatiseta laen	845000	100000	745000
Pangalaen	455396	153066	302330
Kapitalirent (köögiseadmed)	688239	292601	395638
Kokku	1988635	545667	1442968

Firma rendib kasutusrendi korras kaubabussi ja 2 sõiduautot.

LISA 6. Maksuvõlad

Lisa 6 - koosneb maksuvõlgadest, mille tasumise tähtaeg jääb järgmisesse majandusaastasse.

Viitvõlad	
Sotsiaalmaks	129141
Tulumaks	57631
Töötuskindlustusmaks	3362
Kogumispension	6578
Käibemaks	58881
Kokku	255593

LISA 7. Sidusettevõtete osad

Bilansikirje sisaldab 20 000.- kroonist sissemaksu OÜ Delta Toitlustuse osakapitali omandades 50 % osaluse.

LISA 8. Müügitulu jaotus tegevusalade kaupa

Lähtudes EMTAK 2008.a. klassifikaatorist tegeleb OÜ Matias WB - toidu ja joogi serveerimisega. Tegemist on toitlustuskohaga, mis tegeleb nii kohvikuna kui kiirtoidukohana (5610). Lisaks käivitus cateringi tegevus ehk toitlustamine üritustel (5621). 2007.aastal koosnes müügitulu põhilises osas kohviku ja kiirtoidustuse müügitulust.



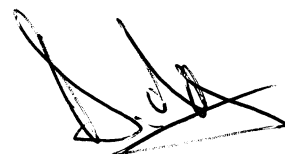
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Matias WB juhatuse ettepanek
kasumi jaotamiseks:

2007.aasta kasumiga summas 78379.- krooni katta

kinni firma asutamisperioodil tekkinud omakapitali puudujääk.

Andrus Irdoja juhatuse liige



OÜ Matias WB majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Matias WB juhatus on koostanud 2007.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Matias WB juhatus on koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

OÜ Matias WB majandusaasta aruanne 2007 on kinnitatud juhatusel 12. mai .2008.a. otsusega

Juhatusel liige

Andrus Irdoja

02.06.2008.a.



**OÜ MATIAS WB
OSANIKE NIMEKIRI JA OSADE SUURUSED**

nimi	isikukood		elukoht		osalus
Andrus Irdoja	36510140215		Lehola 5-1		30%
juhatuse liige			Tallinn		
Ivar Vendelin	37505230318		Voolu 6-4		40%
			Tallinn		
Meelis Vihlver	37001060314		Andrekse tee 104-8		20%
			Tallinn		
Heiti Mäniksaar	37610010297		Välja 17-1		10%
			Tallinn		

Kinnitan

