

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MATIREISID OÜ

registrikood: 11319526

tänava/talu nimi, Piiri 13A

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67404

telefon: +372 5065784

e-posti aadress: info@matireisid.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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Matireisid OÜ registreeriti 28.12.2006.a., tegevust alustati 2007.a. viimases kvartalis.

Põhitegevusalaks on reisijatevedu vastavalt tellimustele, EMTAK-i järgi 49399 – sõitjate muu maismaavedu.

Tulud, kulud ja kasum

Müügitulu oli 2012.aastal 33 280 eurot, 2013.aastal 36197 eurot.

2012.aasta puhaskasum oli 5 016 eurot, 2013.aastal oli puhaskasum 168 eurot.

Personal

Bilansipäeva seisuga töötas firmas 1 isik, kes ühtlasi on ka juhatuse liige.

Juhatuse liikmele maksti aruandeaastal tasu 4 800 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2014.aasta eesmärgiks on:

- luua uusi ja kindlustada olemasolevaid kliendisuhteid;
- laiendada pakutavate teenuste hulka;
- töötada kasumlikult.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 320	1 327	2
Nõuded ja ettemaksed	1 364	1 515	3
Kokku käibevara	5 684	2 842	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 554	25 366	5
Kokku põhivara	21 554	25 366	
Kokku varad	27 238	28 208	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 000	
Võlad ja ettemaksed	23	161	7
Kokku lühiajalised kohustused	23	1 161	
Kokku kohustused	23	1 161	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 235	19 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168	5 016	
Kokku omakapital	27 215	27 047	
Kokku kohustused ja omakapital	27 238	28 208	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	36 197	33 280	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 257	-17 989	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 576	-1 676	10
Tööjõukulud	-6 384	-4 788	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 812	-3 811	
Kokku ärikasum (-kahjum)	168	5 016	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	168	5 016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168	5 016	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	168	5 016	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 812	3 811	
Kokku korrigeerimised	3 812	3 811	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	151	-97	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-138	20	
Kokku rahavood äritegevusest	3 993	8 750	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	-9 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 000	-9 000	
Kokku rahavood	2 993	-250	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 327	1 577	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 993	-250	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 320	1 327	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	19 219	22 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 016	5 016
31.12.2012	2 556	256	24 235	27 047
Aruandeaasta kasum (kahjum)			168	168
31.12.2013	2 556	256	24 403	27 215

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Matireisid OÜ 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, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Matireisid OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud on kajastatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil soetusväärtuses. Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Matireisid OÜ raha asub pangakontodel. Sularahaarveldused toimuvad aruandvate isikute kaudu ja on kajastatud kas muude lühiajaliste nõuete või muude võlgade all.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud rahavoogude aruandes pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara maksumusega alates 1 300 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Muu vara kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Transpordivahendid (sõltuvalt nende eest, uutel bussidel väiksem, kasutatud sõidukitel suurem) 8-40 %
- Muu inventar 20-50 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Tulud

Müügist tulenevat tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu muude teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi Tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu, vaid väljamakstavaid dividende, ettevõtlusega mitteseotud kulusid, töötajatel tehtud soodustusi jmt. Dividendidelt tulumaksu arvestus toimub nende väljakuulutamise hetkel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Seotud osapooltena käsitletakse:

- tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	4 320	1 327

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	738	738
Ostjatelt laekumata arved	738	738
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	626	626
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 364	1 364
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 515	1 515
Ostjatelt laekumata arved	1 515	1 515
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 515	1 515

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	626	145
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	626	145

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	47 715	47 715	47 715
Akumuleeritud kulum	-22 349	-22 349	-22 349
Jääkmaksumus	25 366	25 366	25 366
Amortisatsioonikulu	-3 812	-3 812	-3 812
31.12.2013			
Soetusmaksumus	47 715	47 715	47 715
Akumuleeritud kulum	-26 161	-26 161	-26 161
Jääkmaksumus	21 554	21 554	21 554

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	1 000	1 000		
Lühiajalised laenud kokku	1 000	1 000		
Laenukohustused kokku	1 000	1 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	23	23		
Kokku võlad ja ettemaksed	23	23		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16	16		
Maksuvõlad	145	145		
Kokku võlad ja ettemaksed	161	161		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 367	26 822
Soome	4 130	6 458
Rootsi	1 700	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 197	33 280
Kokku müügitulu	36 197	33 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus, sõitjate maismaavedu, 49399	36 197	33 280
Kokku müügitulu	36 197	33 280

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-9 466	-7 187
Energia	-10 791	-10 802
Kütus	-10 791	-10 802
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 257	-17 989

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	-685	-5
Lähetuskulud	-960	-767
Koolituskulud	-30	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-125	0
Sõidukite kindlustusmaksed	-303	-688
Muud	-3 473	-216
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 576	-1 676

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-4 800	-3 600
Sotsiaalmaksud	-1 584	-1 188
Kokku tööjõukulud	-6 384	-4 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 800	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2014

MATIREISID OÜ (registrikood: 11319526) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ORM	Juhatuse liige	24.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168
Kokku	24 403

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168
Kokku	24 403

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	36197	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Orm	35901275711		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065784
E-posti aadress	info@matireisid.ee