

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2010

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2010

**ärinimi:** MATIREISID OÜ

**registrikood:** 11319526

**tänava/talu nimi,** Piiri 13A

**maja ja korteri number:**

**linn:** Otepää vallasisene linn

**vald:** Otepää vald

**maakond:** Valga maakond

**postisihthnumber:** 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    | 9  |
| 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          | 11 |
| Lisa 11 Tööjõukulud                        | 12 |
| Lisa 12 Finantstulud ja -kulud             | 12 |
| Lisa 13 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.

Majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid 2010.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- kulutused reisijateveoks vajalikele sõidukitele;
- püsiklientide leidmine.
- majandussurutis Eestis ja Euroopas

## Tulud, kulud ja kasum

Müügitulu (netokäive) oli aruandeaastal 293 700 krooni, mis teeniti reisijateveo osutamisega.

Sama perioodi kahjum oli 30 403 krooni.

## Personal

Bilansipäeva seisuga töötas firmas 1 isik, kes ühtlasi on ka juhatuse liige. Juhatuse liikmetele maksti aruandeaastal tasu 45 587 krooni.

## Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2011.aasta eesmärgiks on:

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

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2010     | 31.12.2009     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 8 270          | 10 086         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 3 047          | 1 837          | 3,4     |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>11 317</b>  | <b>11 923</b>  |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Materiaalne põhivara                         | 516 168        | 588 048        | 5       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>516 168</b> | <b>588 048</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>527 485</b> | <b>599 971</b> |         |
|                                              |                |                |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 195 000        | 235 200        | 6       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 322            | 2 205          | 7       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>195 322</b> | <b>237 405</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>195 322</b> | <b>237 405</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40 000         | 40 000         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4 000          | 4 000          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 318 566        | 197 876        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -30 403        | 120 690        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>332 163</b> | <b>362 566</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>527 485</b> | <b>599 971</b> |         |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2010           | 2009           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 293 700        | 434 083        | 8       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -147 886       | -133 676       | 9       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -41 541        | -44 240        | 10      |
| Tööjõukulud                                 | -62 819        | -63 646        | 11      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -71 880        | -71 880        | 5       |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>-30 426</b> | <b>120 641</b> |         |
|                                             |                |                |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 23             | 49             | 12      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-30 403</b> | <b>120 690</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-30 403</b> | <b>120 690</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                       | 2010           | 2009            | Lisa nr  |
|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                |                 |          |
| Ärikasum (kahjum)                                     | -30 426        | 120 641         |          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |                |                 |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 71 880         | 71 880          | 5        |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>71 880</b>  | <b>71 880</b>   |          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -1 210         | 2 809           | 3        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -1 883         | 12              | 7        |
| Laekunud intressid                                    | 23             | 49              | 12       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>38 384</b>  | <b>195 391</b>  |          |
|                                                       |                |                 |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |                |                 |          |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -40 200        | -194 012        | 6        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-40 200</b> | <b>-194 012</b> |          |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-1 816</b>  | <b>1 379</b>    |          |
|                                                       |                |                 |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>10 086</b>  | <b>8 707</b>    | <b>2</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-1 816</b>  | <b>1 379</b>    |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>8 270</b>   | <b>10 086</b>   | <b>2</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                                | Kokku   |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 197 876                        | 241 876 |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 120 690                        | 120 690 |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 318 566                        | 362 566 |
|                                   |                             |                              |                                |         |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                              | -30 403                        | -30 403 |
| <b>31.12.2010</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 288 163                        | 332 163 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Matireisid OÜ 2010. 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 Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

2010.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud on kajastatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil soetusväärtuses. Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi 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 20 000 krooni 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 20000

### 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 osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooltena käsitletakse:

- tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;

### 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.

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

Tulu muude teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

## Lisa 2 Raha

(kroonides)

|                   | 31.12.2010   | 31.12.2009    |
|-------------------|--------------|---------------|
| Arvelduskontod    | 8 270        | 10 086        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>8 270</b> | <b>10 086</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

|                                    | 31.12.2010   | 31.12.2009   |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3 047        | 1 837        |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>3 047</b> | <b>1 837</b> |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

|                                               | 31.12.2010   | 31.12.2009   |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 3 047        | 1 837        | 0            |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 0            | 441          |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 0            | 1 436        |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 0            | 0            |
| <b>Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>3 047</b> | <b>1 837</b> | <b>1 877</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                     |                         |                       | Kokku    |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|----------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Masinad ja<br>seadmed |          |
| <b>31.12.2008</b>   |                         |                       |          |
| Soetusmaksumus      | 746 588                 | 746 588               | 746 588  |
| Akumuleeritud kulum | -86 660                 | -86 660               | -86 660  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 659 928                 | 659 928               | 659 928  |
|                     |                         |                       |          |
| Amortisatsioonikulu | -71 880                 | -71 880               | -71 880  |
|                     |                         |                       |          |
| <b>31.12.2009</b>   |                         |                       |          |
| Soetusmaksumus      | 746 588                 | 746 588               | 746 588  |
| Akumuleeritud kulum | -158 540                | -158 540              | -158 540 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 588 048                 | 588 048               | 588 048  |
|                     |                         |                       |          |
| Amortisatsioonikulu | -71 880                 | -71 880               | -71 880  |
|                     |                         |                       |          |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                       |          |
| Soetusmaksumus      | 746 588                 | 746 588               | 746 588  |
| Akumuleeritud kulum | -230 420                | -230 420              | -230 420 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 516 168                 | 516 168               | 516 168  |

## Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

|                                  | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Omaniku laen                     | 195 000    | 195 000                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 195 000    | 195 000                           |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 195 000    | 195 000                           |                     |             |
|                                  |            |                                   |                     |             |
|                                  | 31.12.2009 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Omaniku laen                     | 235 200    | 235 200                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 235 200    | 235 200                           |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 235 200    | 235 200                           |                     |             |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

|                                  | 31.12.2010 | 31.12.2009   |
|----------------------------------|------------|--------------|
| Võlad tarnijatele                | 322        | 328          |
| Maksuvõlad                       | 0          | 1 877        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>322</b> | <b>2 205</b> |

## Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

|                                                    |                |                |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes</b> |                |                |
|                                                    | <b>2010</b>    | <b>2009</b>    |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                       |                |                |
| Soome                                              | 105 100        | 227 567        |
| Eesti                                              | 188 600        | 206 516        |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>          | <b>293 700</b> | <b>434 083</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                             | <b>293 700</b> | <b>434 083</b> |
| <b>Müügitulu tegevusalade lõikes</b>               |                |                |
|                                                    | <b>2010</b>    | <b>2009</b>    |
| Transportteenus, sõitjate maismaavedu, 49399       | 293 700        | 434 083        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                             | <b>293 700</b> | <b>434 083</b> |

## Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

|                                                  | 2010            | 2009            |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Tooraine ja materjal                             | -28 710         | -15 313         |
| Energia                                          | -119 176        | -118 363        |
| Kütus                                            | -119 176        | -118 363        |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>-147 886</b> | <b>-133 676</b> |

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

|                                        | 2010           | 2009           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Mitmesugused bürookulud                | -13 691        | -10 203        |
| Lähetuskulud                           | -16 500        | -26 000        |
| Sõidukite kindlustusmaksed             | -5 604         | -4 422         |
| Muud                                   | -5 746         | -3 615         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>-41 541</b> | <b>-44 240</b> |

## Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

|                                                | 2010           | 2009           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | -45 587        | -47 850        |
| Sotsiaalmaksud                                 | -17 232        | -15 796        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>-62 819</b> | <b>-63 646</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1              | 1              |

Bilansipäeva seisuga töötas firmas 1 isik, kes ühtlasi on ka juhatuse liige. Juhatuse liikmele maksti aruandeaastal tasu 45 587 krooni.

## Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

|                                     | 2010      | 2009      |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Intressitulud                       | 23        | 49        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>23</b> | <b>49</b> |

## Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                      | Kohustused | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 195 000    | 235 200    |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2010   | 2009   |
| Arvestatud tasu                                                               | 45 587 | 47 850 |

Makstud 1.inimesele juhatuse liikme tasu.

## Aruande digitaalallkirjad

MATIREISID OÜ (registrikood: 11319526) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TIINA ORM          | Juhatuse liige     | 21.06.2011           |
| MATI ORM           | Juhatuse liige     | 21.06.2011           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

|                                                                        | 31.12.2010     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 318 566        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -30 403        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>288 163</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) |                |
| <b>Kokku</b>                                                           |                |

## Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

|                                                                        | 31.12.2010     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 318 566        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -30 403        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>288 163</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) |                |
| <b>Kokku</b>                                                           |                |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala               | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Sõitjate muu maismaavedu | 49399      | 293700          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Mati Orm       | 35901275711                               | Piiri 13A, Eesti  | 40000 EEK                    |

## Sidevahendid

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