

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: MATIREISID OÜ

registrikood: 11319526

tänavatalu nimi, Püri 13A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

postisihthumber: 67404

maakond: Valga maakond

telefon: + 372 506 5784

e-posti aadress: info@matireisid.ee

veebilehe aadress: www.matireisid.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

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 2009.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

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

Tulud, kulud ja kasum

Müügitulu (netokäive) oli aruandeaastal 434 083 krooni, mis teeniti reisijateveo osutamisega.

Puhaskasumit teeniti samal perioodil 120 690 krooni.

Personal

Bilansipäeva seisuga töötas firmas 1 isik, kes ühtlasi on ka juhatuse liige. Juhatuse liikmetele maksti aruandeaastal tasu 47 850 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2010.aasta eesmärgiks on:

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Matireisid OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Matireisid OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Matireisid OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 086	8 707	2
Nõuded ja ettemaksed	1 837	4 646	3, 4
Kokku käibevara	11 923	13 353	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	588 048	659 928	5
Kokku põhivara	588 048	659 928	
Kokku varad	599 971	673 281	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	235 200	429 212	6
Võlad ja ettemaksed	2 205	2 193	7
Kokku lühiajalised kohustused	237 405	431 405	
Kokku kohustused	237 405	431 405	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	197 876	4 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 690	192 983	
Kokku omakapital	362 566	241 876	
Kokku kohustused ja omakapital	599 971	673 281	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	434 083	488 091	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 676	-124 940	9
Mitmesugused tegevuskulud	-44 240	-56 341	10
Tööjõukulud	-63 646	-43 092	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-71 880	-66 780	5
Ärikasum (-kahjum)	120 641	196 938	
Finantstulud ja -kulud	49	45	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	120 690	196 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 690	196 983	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	120 641	196 938	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	71 880	66 780	5
Kokku korrigeerimised	71 880	66 780	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 809	5 804	3
Varude muutus	0	2 666	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12	-29 952	7
Laekunud intressid	49	45	
Kokku rahavood äritegevusest	195 391	242 281	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-30 508	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-30 508	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-194 012	-210 788	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-194 012	-210 788	
Kokku rahavood	1 379	985	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 707	7 722	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 379	985	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 086	8 707	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		4 893	44 893
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			196 983	196 983
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2008	40 000	4 000	197 876	241 876
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			120 690	120 690
31.12.2009	40 000	4 000	318 566	362 566

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Matireisid OÜ 2009. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

2009.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)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	10 086	8 707
Kokku raha	10 086	8 707

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	0	4 646
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 837	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 837	4 646

Ettemaksud maksude näol on tegemist käibemaksu ettemaksuga.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 837	0	1 059
Üksikisiku tulumaks	0	441	83
Sotsiaalmaks	0	1 436	891
Kohustuslik kogumispension	0	0	54
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 837	1 877	2 087

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	716 080	716 080	716 080
Akumuleeritud kulum	-19 880	-19 880	-19 880
Jääkmaksumus	696 200	696 200	696 200
Ostud ja parendused	30 508	30 508	30 508
Amortisatsioonikulu	-66 780	-66 780	-66 780
31.12.2008			
Soetusmaksumus	746 588	746 588	746 588
Akumuleeritud kulum	-86 660	-86 660	-86 660
Jääkmaksumus	659 928	659 928	659 928
Amortisatsioonikulu	-71 880	-71 880	-71 880
31.12.2009			
Soetusmaksumus	746 588	746 588	746 588
Akumuleeritud kulum	-158 540	-158 540	-158 540
Jääkmaksumus	588 048	588 048	588 048

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	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		
Lühiajalised laenud kokku	235 200	235 200		
Laenukohustused kokku	235 200	235 200		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	429 212	194 012	235 200	
Lühiajalised laenud kokku	429 212	194 012	235 200	
Muud laenukohustused				
Omaniku laen				
Laenukohustused kokku	429 212	194 012	235 200	

2007.aastal saadi osanikelt laenu investeeringuteks 810 000 krooni, samal aastal tagastati laenu 170 000 krooni. 2008.aastal tagastati laenu 210 788 krooni. 31.12.2008 seisuga jäi laenusaldo 429 212 krooni. 2009.aastal tagastati laenu 194012 krooni. 31.12.2009.a. seisuga jäi laenusaldo 235200 krooni.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	328	106
Maksuvõlad	1 877	2 087
Kokku võlad ja ettemaksed	2 205	2 193

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	227 567	357 317
Muud Euroopa Liidu riigid	206 516	130 774
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	434 083	488 091
Kokku müügitulu	434 083	488 091
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Transportteenus, sõitjate maismaavedu, 49399	434 083	488 091
Kokku müügitulu	434 083	488 091

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	-15 313	-29 344
Energia	-118 363	-95 596
Kütus	-118 363	-95 596
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 676	-124 940

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	-10 203	-6 539
Lähetuskulud	-26 000	-15 532
Koolituskulud	0	-3 480
Sõidukite kindlustusmaksed	-4 422	-12 159
Muud	-3 615	-18 631
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-44 240	-56 341

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-47 850	-32 400
Sotsiaalmaksud	-15 796	-10 692
Kokku tööjõukulud	-63 646	-43 092
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Bilansipäeva seisuga töötas firmas 1 isik, kes ühtlasi on ka juhatuse liige. Juhatuse liikmele maksti aruandeaastal tasu 47 850 krooni.

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	235 200	429 212
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	47 850	32 400

Makstud 1.inimesele juhatuse liikme tasu.

Aruande digitaalallkirjad

MATIREISID OÜ (registrikood: 11319526) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA ORM	Juhatuse liige	24.06.2010
MATI ORM	Juhatuse liige	24.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	197 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 690
Kokku	318 566
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	318 566
Kokku	318 566

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	197 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 690
Kokku	318 566
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	318 566
Kokku	318 566

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	434083	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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