

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing MATIVESI

registrikood: 11423206

tänavanimi: Pae tn 4/2

maja number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80042

telefon: +372 51927981

e-posti aadress: me@mativesi.ee

veebilehe aadress: www.mativesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Üleaaide tegevusest

Mativesi OÜ tegeleb veepuhastusseadmete paigaldusega, hooldusega ja käitamisega, veepuhastusseadmete varuosade müügiga ja veepuhastusseadme ehitusega.

Osaühingus Mativesi on tööl 11 inimest, kellest üks on Läti residendist töötaja.

Tulemused

Majandusaasta müügitulu oli 1238 tuhat euro. Müügitulu vähenemine on seotud suuresti COVID-19 pandeemiaga, mis tingis nii eelmisel aruandeaastal kui ka antud aruandeaastal projektide ärajäämised ning edasilükkamised teadmata ajaks ning välisturgude äralangemised varuosade müügil.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tuleval majandusaastal üritame suurendada müügikäivet ning jõuda ettevõttega kasumisse.

	2021		2020		2019
Müügitulu	1238729		1248161		2076540
Ärikasum	-25238		-43226		-48251
Puhaskasum	-26070		-44331		-49694
Käibevara kokku	616984		510060		795558
Varad kokku	727329		662246		989524
Lühiajalised kohustised	461807		353334		627569
Omakapital kokku	248705		274774		319086
Varud	421669		374196		620957
Käibe puhasrentaablus %	-2,10		-3,55		-2,39
Omakapitali kordaja %	34,19		41,49		32,25
Omakapitali puhasrentaablus%	-10,48		-16,13		-15,57
Maksevõime kordaja	1,34		1,44		1,27
Likviidsuskordaja	0,42		0,38		0,27

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum /müügitulu*100

Omakapitali kordaja= omakapital/varad*100

Omakapitali puhasrentaablus= puhaskasum/omakapital*100

Maksevõime kordaja= käibevarad/lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = (käibevarad- varud)/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	114 765	82 855	
Nõuded ja ettemaksed	80 550	53 009	
Nõuded ostjate vastu	73 460	40 686	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	81	
Muud nõuded	918	2 387	
Ettemaksed	6 168	9 855	
Kokku varud	421 669	374 196	
Tooraine ja materjal	212 551	215 321	
Lõpetamata toodang	157 347	111 970	
Müügiks ostetud kaubad	45 880	0	
Ettemaksed varude eest	5 891	46 905	
Kokku käibevarad	616 984	510 060	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10 000	10 000	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10 000	10 000	
Materiaalsed põhivarad	97 368	137 433	3,4
Immateriaalsed põhivarad	2 977	4 753	
Kokku põhivarad	110 345	152 186	
Kokku varad	727 329	662 246	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 660	17 778	
Võlad ja ettemaksed	444 147	335 555	
Võlad tarnijatele	189 683	17 955	
Võlad töövõtjatele	49 102	53 652	
Maksuvõlad	18 143	41 104	
Muud võlad	8 518	9 944	
Muud saadud ettemaksed	178 701	212 900	
Kokku lühiajalised kohustised	461 807	353 333	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	16 817	34 138	
Kokku pikaajalised kohustised	16 817	34 138	
Kokku kohustised	478 624	387 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	
Kohustuslik reservkapital	257	257	

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 949	316 260	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 070	-44 311	
Kokku omakapital	248 705	274 775	
Kokku kohustised ja omakapital	727 329	662 246	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 238 729	1 248 161	8
Muud äritulud	1 531	27 639	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-803 975	-857 781	
Mitmesugused tegevuskulud	-100 027	-89 009	
Tööjõukulud	-303 444	-310 819	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-43 359	-47 857	3,4
Muud ärikulud	-14 693	-13 560	
Ärikasum (kahjum)	-25 238	-43 226	
Intressitulud	35	33	
Intressikulud	-867	-1 118	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 070	-44 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 070	-44 311	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mativesi 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. EFS on finantsaruandluse kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Mativesi on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassat, arvelduskontode jääke ja tähtajalist deposiiti.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute aluseks on võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2020 on ümber hinnatud arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

21. detsembril 2017 osteti tütaretevõtte, OÜ Veetechnologia.

Kuna ema- ja tütaretevõtte moodustavad väikese konsolideerimisgrupi siis ei ole konsolideeritud majandusaasta aruande esitamise kohustust (RpS §29 lg 1).

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu, viitlaekumisi ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuetes ostjate vastu sisaldub üks küsitav nõue, Õsel Harvest OÜ summas 7186.73 eurot. Antud ettevõtte on algatanud saneermise, mille kava Harju maakohus 08.01.2020 tagasi lükkas, kuid määrati eksperdid, kes saneerimiskava analüüsivad ning annavad hinnangu. Kohtus käis antud saneerimiskava mitmeid kordi, kuid 26.04.2021 Harju Maakohus otsustas esialgse kava kinnitada.

Varud

Ostetud kaupadena müügiks on toodud eritellimusena ostetud kaubad, mis ootavad ostjale kättetoimetamist.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja tootmiskuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad, mis on kasutusel enda majandustegevuses. Põhivaradeks loetakse varasid maksumusega alates 5000 eurost ning kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euro, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi

sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtuvalt valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10704239	OÜ Veetehnoloogia	Briti India ookeani ala	joogivee puhastusseadmete müük ja paigaldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2021
Veetehnoloogia OÜ	10 000	0	0	0	0	0	10 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	10 000	0	0	0	0	0	10 000

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2019					
Soetusmaksumus	47 244	238 642	60 800	299 442	346 686
Akumuleeritud kulum	0	-128 865	-33 855	-162 720	-162 720
Jääkmaksumus	47 244	109 777	26 945	136 722	183 966
Ostud ja parendused			139	139	139
Amortisatsioonikulu		-39 479	-7 193	-46 672	-46 672
31.12.2020					
Soetusmaksumus	47 244	238 642	60 939	299 581	346 825
Akumuleeritud kulum	0	-168 344	-41 048	-209 392	-209 392
Jääkmaksumus	47 244	70 298	19 891	90 189	137 433
Ostud ja parendused			1 518	1 518	1 518
Amortisatsioonikulu		-35 027	-6 556	-41 583	-41 583
31.12.2021					
Soetusmaksumus	47 244	238 642	62 457	301 099	348 343
Akumuleeritud kulum	0	-203 371	-47 604	-250 975	-250 975
Jääkmaksumus	47 244	35 271	14 853	50 124	97 368

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Firmaväärtus	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2019							
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused			5 937				5 937
Amortisatsioonikulu			-1 184				-1 184
31.12.2020							
Soetusmaksumus	0	0	5 937	0	0	0	5 937
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 184	0	0	0	-1 184
Jääkmaksumus	0	0	4 753	0	0	0	4 753
Amortisatsioonikulu			-1 776				-1 776
31.12.2021							
Soetusmaksumus	0	0	5 937	0	0	0	5 937
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 960	0	0	0	-2 960
Jääkmaksumus	0	0	2 977	0	0	0	2 977

Aruandeaasatal soetati 3D projekteerimiseks eriprogramm.

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõiduautode rent	34 138	17 321	16 817	1,99	euro	2023
Kapitalirendikohustised kokku	34 138	17 321	16 817			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõiduautode rent	51 514	17 376	34 138	1,99	euro	2023
Kapitalirendikohustised kokku	51 514	17 376	34 138			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed		48 066
Kokku		48 066

Kapitalirendi tingimustel on aruandeaasta lõpu seisuga liisitud AS Swedbank Liisingult 4 sõiduautot.

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	196 703	217 558
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	49 175	54 390
Kokku tingimuslikud kohustised	245 878	271 948

Lisa 7 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	1	1

2021 aastal dividende välja ei kuulutatud. Eelnevatel aruandeperioodidel väljakuulutatud dividendid on välja makstud.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	286 272	252 169
Leedu	166 383	148 801
Soome	256 186	249 124
Läti	271 816	211 444
Austria	621	61 694
Hispaania	39 257	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 020 535	923 232
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	218 194	315 234
Korea Vabariik	0	9 695
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	218 194	324 929
Kokku müügitulu	1 238 729	1 248 161
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude seadmete hooldus	250 577	180 456
Muude üld-ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete müük	703 602	702 625
Tööstuskemikaalide vahendamine	145 197	128 592
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	100 861	210 875
Muu müük	22 745	15 857
Masinate ehitus ning müük	15 747	9 756
Kokku müügitulu	1 238 729	1 248 161

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	220 518	223 654
Sotsiaalmaksud	82 926	87 165
Kokku tööjõukulud	303 444	310 819
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	12

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
--------------	------------	------------

Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	13 078	8 392
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 078	8 392

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad	33 983	48 855	0	34 371	41 428	0
Kokku müüdud	33 983	48 855	0	34 371	41 428	0

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad	1 570	0	0	2 198	0	0
Kokku ostetud	1 570	0	0	2 198	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	23 400	23 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2022

osaühing MATIVESI (registrikood: 11423206) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTHIAS HELMUT WILHELM EICHHORST	Juhatuse liige	04.05.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 070
Kokku	245 879

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 070
Kokku	245 879

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	703602	56.80%	Jah
Muude seadmete remont	33191	250577	20.23%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	145197	11.72%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	100861	8.14%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	22745	1.84%	Ei
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	15747	1.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Matthias Helmut Wilhelm Eichhorst	36903080058	Eesti	2569 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51927981
E-posti aadress	me@mativesi.ee
Veebilehe aadress	www.mativesi.ee