

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing MATIVESI

registrikood: 11423206

tänava/talu nimi, Karja 31-2

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80018

telefon: +372 51927981

e-posti address: me@mativesi.ee

veebilehe address: www.mativesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Ülevaade tegevusest

2016 aasta oli OÜ Mativesi üheksas tegevusaasta.

Mativesi OÜ tegeleb veepuhastusseadmete paigaldusega, hooldusega ja käitamisega ning veepuhastusseadmete varuosade müügiga. Aruandeaastal oli äritegevus stabiilne.

Investeeringuid tehti uutesse autodesse.

Aastal 2016 töötas osaühingus Mativesi 7 inimest.

Tulemused

Majandusaasta müügitulu oli 1833 tuhat euro (2015 aastal 1873 tuhat eurot). Müügitulu 2016 aastal oli 40 tuhat euro väiksem kui 2015 aastal.

Sellele vaatamata võib öelda, et äri oli stabiilne.

Aruandeaastal kuulutati välja ja maksti dividende 25.000,- euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal plaanitakse saavutada vähemalt sama müügikäive kui käesoleval aruandeaastal.

Järgmise aasta jooksul tahame oma tegevust laiendada ning on kavas hankida pikemaajalisi lepinguid.

Plaanime suurendada töötajate arvu. Kuna ruumide rendileandja teeb hoonele juurdeehitust siis me soovime laiendada oma pinda, et saaksime eraldi tootmispinna ning lisanduks koolitusruum.

Pikemas perspektiivis soovime leida endale krundi, et ise ehitada enda tootmishoone ning kontor.

Uue töötaja lisadudes tekib vajadus ka uue auto järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	78 314	85 383
Nõuded ja ettemaksed	207 946	220 722
Nõuded ostjate vastu	150 892	205 222
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41 342	912
Muud nõuded	12 725	12 867
Ettemaksed	2 987	1 721
Kokku varud	169 383	138 160
Tooraine ja materjal	169 383	138 160
Kokku käibevarad	455 643	444 265
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	101 047	78 221
Kokku põhivarad	101 047	78 221
Kokku varad	556 690	522 486
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	177 056	51 554
Võlad tarnijatele	39 270	2 850
Võlad töövõtjatele	20 645	24 318
Maksuvõlad	17 078	24 386
Muud võlad	100 063	0
Kokku lühiajalised kohustised	177 056	51 554
Kokku kohustised	177 056	51 554
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569
Kohustuslik reservkapital	257	257
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 106	255 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 702	212 956
Kokku omakapital	379 634	470 932
Kokku kohustised ja omakapital	556 690	522 486

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 833 420	1 873 793	
Muud äritulud	1 671	1 915	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	7 506	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 464 602	-1 358 388	
Mitmesugused tegevuskulud	-106 950	-89 068	
Tööjõukulud	-182 544	-175 899	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 260	-27 962	
Muud ärikulud	-12 574	-12 241	
Ärikasum (kahjum)	33 161	219 656	
Intressitulud	541	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	800	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 702	220 456	
Tulumaks	-25 000	-7 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 702	212 956	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mativesi 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Mativesi on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute aluseks on võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. 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 tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	3 kuni 5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nomiaalväärtusega, 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 õiglasel väärtusel, 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	145 578	145 578
Akumuleeritud kulum	-67 357	-67 357
Jääkmaksumus	78 221	78 221
Ostud ja parendused	73 429	73 429
Amortisatsioonikulu	-35 260	-35 260
Müügid	-15 343	-15 343
31.12.2016		
Soetusmaksumus	184 936	184 936
Akumuleeritud kulum	-83 889	-83 889
Jääkmaksumus	101 047	101 047

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016
Masinad ja seadmed	15 833
Kokku	15 833

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	301 446	374 485
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	75 362	93 621
Kokku tingimuslikud kohustised	376 808	468 106

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	137 001	131 076
Sotsiaalmaksud	45 543	44 823
Kokku tööjõukulud	182 544	175 899
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	22 800	21 744

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

osaühing MATIVESI (registrikood: 11423206) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTHIAS HELMUT WILHELM EICHHORST	Juhatuse liige	20.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 702
Kokku	376 808
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	351 808
Kokku	376 808

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 702
Kokku	376 808
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	351 808
Kokku	376 808

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude seadmete remont	33191	332381	18.13%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	1352183	73.75%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	75338	4.11%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	71123	3.88%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	2395	0.13%	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