

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 aadress: me@mativesi.ee

veebilehe aadress: www.mativesi.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Ülevaade tegevusest

2014 aasta oli OÜ Mativesi seitsmes tegevusaasta.

Mativesi OÜ tegeleb veepuhastusseadmete paigaldusega, hooldusega ja käitaminega ning veepuhastusseadmete varuosade müügiga. 2014 äritegevus oli stabiilne. Investteeriti töövahenditesse, soetati auto ja tarkvara ja suurendati laovarusid. Aprilli kuus avasime kaupluse kus müüme automaatika tehnikat. Võeti tööle uusi töötajaid.

Tulemused

Majandusaasta müügitulu oli 728 tuhat euro (671 tuhat euro 2013 aastal). Müügitulu 2014 aastal oli 57 tuhat euro suurem kui 2013 aastal. Põhjus on et Hiina ja Europa äri kasvas.

Aruandeaastal kuulutati välja dividende 70 tuhat euro ja maksti dividende 30 tuhat euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal plaanitakse saavutada vähemalt sama müügikäive kui aruandeaastal.

Järgmine aasta jooksul tegevused laienevad ja on kavas hankida pikemaajalisi lepinguid.

Nüüd vaja stabileerima äri ja tööprotsessid optimeerida.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 103	91 814	
Nõuded ja ettemaksed	112 193	130 490	2
Varud	127 157	106 620	3
Kokku käibevara	297 453	328 924	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	98 677	53 148	5
Kokku põhivara	98 677	53 148	
Kokku varad	396 130	382 072	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 907	
Võlad ja ettemaksed	108 154	21 740	6
Kokku lühiajalised kohustused	108 154	24 647	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	20 151	
Kokku pikaajalised kohustused	0	20 151	
Kokku kohustused	108 154	44 798	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	8
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 448	247 049	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 702	87 399	
Kokku omakapital	287 976	337 274	
Kokku kohustused ja omakapital	396 130	382 072	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	728 242	670 976	9
Muud äritulud	355	2 872	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	20 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-450 061	-384 114	
Mitmesugused tegevuskulud	-95 111	-97 092	
Tööjõukulud	-131 558	-72 115	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 859	-14 148	
Muud ärikulud	-11 719	-7 413	
Kokku ärikasum (-kahjum)	39 289	98 966	
Intressikulud	-1 359	-1 493	
Muud finantstulud ja -kulud	747	559	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 677	98 032	
Tulumaks	-17 975	-10 633	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 702	87 399	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	39 289	98 966
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 859	14 148
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 872
Kokku korrigeerimised	20 859	11 276
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	32 878	-51 877
Varude muutus	-20 537	-26 057
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 413	-10 820
Laekunud intressid	166	0
Makstud intressid	-1 359	-1 493
Kokku rahavood äritegevusest	107 709	19 995
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 388	-30 547
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	12 587
Antud laenud	-14 000	0
Laekunud intressid	0	559
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-80 388	-17 401
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 057	-14 792
Makstud dividendid	-30 000	-40 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-10 633
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-61 032	-65 425
Kokku rahavood	-33 711	-62 831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	91 814	154 645
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 711	-62 831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 103	91 814

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 569	257	287 049	289 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)			87 399	87 399
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2013	2 569	257	334 448	337 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 702	20 702
Makstud dividendid			-70 000	-70 000
31.12.2014	2 569	257	285 150	287 976

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mativesi 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 -kohustused

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

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 laekavas 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad, mis on kasutusel enda majandustegevuses. Põhivaradeks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ning kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

masinad ja seadmed	5
--------------------	---

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.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

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 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.

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 21/79 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	88 880	88 880
Ostjatelt laekumata arved	88 880	88 880
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 532	4 532
Muud nõuded	16 761	16 761
Laenunõuded	14 000	14 000
Intressinõuded	581	581
Viitlaekumised	2 180	2 180
Ettemaksed	2 020	2 020
Tulevaste perioodide kulud	2 020	2 020
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 193	112 193
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	127 754	127 754
Ostjatelt laekumata arved	127 754	127 754
Muud nõuded	2 171	2 171
Ettemaksed	565	565
Tulevaste perioodide kulud	565	565
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 490	130 490

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	127 157	106 620
Kokku varud	127 157	106 620

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 269	
Käibemaks	1 095		692
Üksikisiku tulumaks		4 354	1 918
Erisoodustuse tulumaks			204
Sotsiaalmaks		8 447	3 661
Kohustuslik kogumispension		382	65
Töötuskindlustusmaksed		643	304
Ettemaksukonto jääk	3 437		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 532	16 095	6 844

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	57 307		57 307	57 307
Akumuleeritud kulum	-21 182		-21 182	-21 182
Jääkmaksumus	36 125		36 125	36 125
Ostud ja parendused	40 887		40 887	40 887
Amortisatsioonikulu	-14 148		-14 148	-14 148
Müügid	-9 716		-9 716	-9 716
31.12.2013				
Soetusmaksumus	71 684		71 684	71 684
Akumuleeritud kulum	-18 536		-18 536	-18 536
Jääkmaksumus	53 148		53 148	53 148
Ostud ja parendused	46 388	20 000	66 388	66 388
Amortisatsioonikulu	-20 526	-333	-20 859	-20 859
31.12.2014				
Soetusmaksumus	118 072	20 000	138 072	138 072
Akumuleeritud kulum	-39 062	-333	-39 395	-39 395
Jääkmaksumus	79 010	19 667	98 677	98 677

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed		12 587
Transpordivahendid		12 587
Kokku		12 587

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 693	12 693
Võlad töövõtjatele	19 981	19 981
Maksuvõlad	16 095	16 095
Muud võlad	50 000	50 000
Dividendivõlad	40 000	40 000
Muud viitvõlad	10 000	10 000
Saadud ettemaksed	9 385	9 385
Kokku võlad ja ettemaksed	108 154	108 154
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 936	8 936
Võlad töövõtjatele	5 960	5 960
Maksuvõlad	6 844	6 844
Kokku võlad ja ettemaksed	21 740	21 740

Muude viitvõlgade hulgas on kajastatud väljamaksmata dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks.

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	228 120	264 214
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	57 030	70 234
Kokku tingimuslikud kohustused	285 150	334 448

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	1	1
2014 aastal on osanikele välja kuulutatud dividende summas 70 000 eurot (2013 aastal 40 000 eurot). Tulumaksukulu väljakuulutatud dividendidelt on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes summas 17975 eurot. 2014 aastal on välja makstud dividende 30 000 eurot. Tulumaks väljamakstud dividendidelt on 7975 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 509	123 529
Läti	204 675	168 062
Leedu	0	6 524
Soome	185 246	197 686
Saksamaa	2 219	43 882
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	510 649	539 683
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	217 593	131 293
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	217 593	131 293
Kokku müügitulu	728 242	670 976
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude seadmete remont	188 743	278 702
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	102 119	66 966
Muude üld-ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	339 166	223 121
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	2 578	8 611
Tööstuskemikaalide vahendamine	89 446	93 576
Ruumi rent	6 190	0
Kokku müügitulu	728 242	670 976

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	98 248	53 817
Sotsiaalmaksud	33 311	18 298
Kokku tööjõukulud	131 559	72 115
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	21 475	21 024

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2015

osaühing MATIVESI (registrikood: 11423206) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTHIAS HELMUT WILHELM EICHHORST	Juhatuse liige	17.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 702
Kokku	285 150
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	255 150
Kokku	285 150

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 702
Kokku	285 150
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	255 150
Kokku	285 150

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude seadmete remont	33191	188743	25.92%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	339166	46.57%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	102119	14.02%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	89446	12.28%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6190	0.85%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	2578	0.35%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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