

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2011
aruandeaasta lõpp:	31.12.2011
ärinimi:	Matrix Cleaning Systems OÜ
registrikood:	11531404
tänava nimi, maja ja korteri number:	Teaduse 15a-1
alevik:	Saku alevik
vald:	Saku vald
maakond:	Harju maakond
postisihtnumber:	75510
telefon:	+372 5050093
e-posti aadress:	arto@steamclean.ee
veebilehe aadress:	www.steamclean.ee

Sisukord

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Matrix Cleaning Systems OÜ hakkas Eesti turul Suurbritannia kaubamärgi Matrix aurupuhastusmasinaid. Aurupuhastus on Euroopas väga levinud, kuid Eestis alles väga väikse puhastusvaldkond. Tänu masinate suurele töökindlusele ja laiale kasutavaldkonnale näeme neile Eesti turul suurt perspektiivi. Masinate müük on suunatud kas puhastusteenuseid pakkuvatele ettevõtetele või lõppkliientidele nagu hotellid, haiglad, kinod jne.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas Matrix Cleaning Systems OÜ müügitulu 6 565 EUR, kahanedes eelmise aastaga võrreldes 1,69 korda. Kauba- ja teenuste kulud olid 2 398 EUR ja tegevuskulud 519 EUR, muutudes vastavalt kahanedes 3,54 korda ja kahanedes 1,20 korda. 2011. aastal ettevõtte materiaalsel põhivara ei soetanud, olemas olev põhivara müüdi. Matrix Cleaning Systems OÜ ärikasumiks kujunes 1 488 EUR.

Personal

2011. aastal Matrix Cleaning Systems OÜ's töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2012 on plaanis ettevõttel vähendada müügiälaseid tegevusi, kuna antud valdkond on Eesti turu jaoks liialt spetsiifiline. Proovitakse teha spetsiifilisemat turu-uuringut ning võetakse vastu otsus, mis suunal edasi liikuda.

Tallinn, 01.02.2012

Arto Aro	juhatuse liige	/allkirjastamine digitaalselt/
----------	----------------	--------------------------------

Priit Kallas	juhatuse liige	/allkirjastamine digitaalselt/
--------------	----------------	--------------------------------

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Matrix Cleaning Systems 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 Matrix Cleaning Systems OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Matrix Cleaning Systems OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinn, 01.02.2012

Arto Aro	juhatuse liige	/allkirjastamine digitaalselt/
----------	----------------	--------------------------------

Priit Kallas	juhatuse liige	/allkirjastamine digitaalselt/
--------------	----------------	--------------------------------

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 221	5 357	2
Nõuded ja ettemaksed	0	517	
Kokku käibevara	4 221	5 874	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	2 160	4
Kokku põhivara	0	2 160	
Kokku varad	4 221	8 034	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 835	5
Võlad ja ettemaksed	0	1 223	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	0	5 058	
Kokku kohustused	0	5 058	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420	41	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 245	379	
Kokku omakapital	4 221	2 976	
Kokku kohustused ja omakapital	4 221	8 034	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 565	11 100	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 398	-8 478	
Mitmesugused tegevuskulud	-519	-625	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-472	4
Muud ärikulud	-2 160	-12	
Ärikasum (kahjum)	1 488	1 513	
Finantstulud ja -kulud	-243	-1 134	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 245	379	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 245	379	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 488	1 513	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	472	4
Kokku korrigeerimised	0	472	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	517	51	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 470	-40	
Laekunud intressid	4	5	
Kokku rahavood äritegevusest	539	2 001	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 160	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 160	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 835	-1 917	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 835	-1 917	
Kokku rahavood	-1 136	84	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 357	5 273	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 136	84	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 221	5 357	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	41	2 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	379	379
31.12.2010	2 556	420	2 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 245	1 245
31.12.2011	2 556	1 665	4 221

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 1 665 EUR (eelmise aastal 420 EUR). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 350 EUR (eelmisel aastal 88 EUR), seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 1 315 EUR (eelmisel aastal 332 EUR).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Matrix Cleaning Systems OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Matrix Cleaning Systems OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinuskärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639,12 EUR'ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat
Seadmed	4 - 6 aastat

Sõidukid	3 - 4 aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 221	4 221
Arvelduskontod	0	1 136
Kokku raha	4 221	5 357

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	87	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	87	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 240	3 240	3 240
Akumuleeritud kulum	-608	-608	-608
Jääkmaksumus	2 632	2 632	2 632
Amortisatsioonikulu	-472	-472	-472
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 240	3 240	3 240
Akumuleeritud kulum	-1 080	-1 080	-1 080
Jääkmaksumus	2 160	2 160	2 160
Müügid	-2 160	-2 160	-2 160
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 240	3 240	3 240
Akumuleeritud kulum	-3 240	-3 240	-3 240
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	3 835	3 835		
Lühiajalised laenud kokku	3 835	3 835		
Laenukohustused kokku	3 835	3 835		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	84
Muud võlad	0	1 139
Intressivõlad	0	1 139
Kokku võlad ja ettemaksed	0	1 223

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Matrix Cleaning Systems OÜ osakapital 2556 EUR (e 40 000 kr) jaguneb 2 (kaheks) osakuks nimiväärtusega 1 278 EUR (e 20 000 kr).		

Põhikirja alusel on ettevõtte miinimumkapital 2 556 EUR (e 40 000 kr) ja maksimumkapital 10 226 EUR (e 160 000 kr).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 565	11 100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 565	11 100
Kokku müügitulu	6 565	11 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46699 Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük.	6 565	11 100
Kokku müügitulu	6 565	11 100

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2011 aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja juhatusele tasusid ei makstud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 835

Aruande digitaalallkirjad

Matrix Cleaning Systems OÜ (registrikood: 11531404) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTO ARO	Juhatuse liige	17.03.2012
PRIIT KALLAS	Juhatuse liige	24.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 245
Kokku	1 665
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 665
Kokku	1 665

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 245
Kokku	1 665
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 665
Kokku	1 665

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	6565	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Kallas	38109216013	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	20000 EEK
Arto Aro	37905290224		20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5070712
Mobiiltelefon	+372 5050093
E-posti aadress	katrin@rehkendamine.ee
E-posti aadress	arto@steamclean.ee
E-posti aadress	priit@steamclean.ee
Veebilehe aadress	www.steamclean.ee