

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013**ärinimi:** Inseneribüroo MATRICO OÜ**registrikood: 11918698**

tänava/talu nimi, Tamme pst. 79-4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn**maakond:** Tartu maakond

postisihtnumber: 50416

telefon: +372 56699486, +372 5211499

e-posti aadress: heigo@ibmatrico.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Tulumaks	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Inseneribüroo Matrico OÜ majandusaasta 2013

Olulised sündmused seoses Inseneribüroo Matrico OÜ-ga ajavahemikus 1.01.2013-31.12.2013

1.11.2013 võetud Inseneribüroo Matrico OÜ-s tööle mahtude suurenemise tõttu 2 töövõtulepinguga töötajat.

2014. aasta eesmärgiks on müügitulu kasv võrreldes 2013. aastaga. 2013 aasta keskel alustasime projekteerimis- ning konsultatsiooniteenuste ekspordiga Rootsi turule. 2014. aastal prognoosime 70% tuludest teenida ekspordist. Endiselt on eesmärgiks suurendada teraskonsooli SB100 läbimüüki nii Eestis kui ka välisurgudel.

Peamised Inseneribüroo Matrico OÜ tegevusvaldkonnad on registreeritud MTR-is:

EEO002248 21.05.2010 Omanikujärelevalve

EPE000606 21.05.2010 Ehitusprojektide ekspertiiside tegemine

EEK000727 21.05.2010 Ehitiste ekspertiiside tegemine

EEP001919 21.05.2010 Projekteerimine

Põhitegevuseks on projekteerimine, mis moodustab kogu tegevusest 95%. Tegeleme ehitiste konstruktsioonide projekteerimisega, s.h ka ehitismaterjalide tootjatele tootejooniste koostamisega. Samuti tegeleme tootearendusega, mille eesmärk on muuta lihtsamaks ja odavamaks raudbetoonelementide valmistamine ja ehitusplatsil monteerimine. Tegemist on elemendi sees olevate terasest riputite ja konsoolide arendamisega. Riputid ja konsoolid ostetakse tootjate poolt sisse skandinaaviast ning nende hind on kõrge. Meie eesmärk on tuua hind võimalikult alla ning samas ka muuta tarvikute käideldavust ehitajale lihtsamaks. Esmaseks tooteks on saanud raudbetoonist trepielementide monteerimiseks mõeldud teraskonsool SB100.

Suuremad väljaminekud järgneval perioodil:

1. Tootearendusega seotud toodete valmistamise kulud. Väljaminekud toormele ning ka tööjõule.
2. Tarkvarapargi uuendamine projekteerimistarkvara näol. Projekteerimistarkvara soetamine.

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetele arvestati aruandeaastal tasusid summas 13221 eurot. Muid olulisi soodustusi ei olnud. Samuti puudusid ka liikmetega seotud potentsiaalsed kohustused.

Põhikohaga töötajate arv majandusaastal oli 3. Töövõtulepinguga töötajaid oli 2.

Sündmused pärast bilandipäeva:

2013 majandusaasta aruandes kajastatud omakapital ei ole seadusega kooskõlas. Kui 2013. majandusaasta lõppes kahjumiga, siis 2014 aastal on ettevõtte käive kasvanud ja tulemus on positiivne. Seega võib väita, et 2014 aastal on netovara korras ja eraldi abinõusid tarvitusele võtta vaja ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 157	26 310	2
Nõuded ja ettemaksed	4 529	8 025	3, 4
Kokku käibevara	8 686	34 335	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 571	2 325	5
Immateriaalne põhivara	739	1 016	6
Kokku põhivara	2 310	3 341	
Kokku varad	10 996	37 676	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 240	18 726	7
Kokku lühiajalised kohustused	14 240	18 726	
Kokku kohustused	14 240	18 726	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	30	30	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 964	2 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 794	14 242	
Kokku omakapital	-3 244	18 950	
Kokku kohustused ja omakapital	10 996	37 676	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	59 815	121 803	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-14 112	-13 433	11
Brutokasum (-kahjum)	45 703	108 370	
Üldhalduskulud	-59 796	-94 124	12
Muud äritulud	0	-4	
Ärikasum (kahjum)	-14 093	14 242	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 093	14 242	
Tulumaks	-1 701	0	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 794	14 242	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 093	14 242	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 031	759	5
Kokku korrigeerimised	1 031	759	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 496	525	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 486	9 341	
Kokku rahavood äritegevusest	-14 052	24 867	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 771	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 771	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-6 400	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 701	0	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 101	0	
Kokku rahavood	-22 153	23 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 310	3 214	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 153	23 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 157	26 310	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	30	2 122	4 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 242	14 242
31.12.2012	2 556	30	16 364	18 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 794	-15 794
Makstud dividendid			-6 400	-6 400
31.12.2013	2 556	30	-5 830	-3 244

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Inseneribüroo Matrico OÜ 2013. 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 selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (31.12.2012 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	1 601	23 754
Kokku raha	4 157	26 310

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	4 492	8 025
Kokku nõuded ostjate vastu	4 492	8 025

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		161		2 401
Üksikisiku tulumaks		1 655		1 932
Erisoodustuse tulumaks		25		18
Sotsiaalmaks		1 656		3 018
Kohustuslik kogumispension		98		181
Töötuskindlustusmaksed		151		323
Ettemaksukonto jääk	37		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37	3 746		7 873

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 078	1 078
Akumuleeritud kulum	-42	-42
Jääkmaksumus	1 036	1 036
Ostud ja parendused	1 771	1 771
Amortisatsioonikulu	-482	-482
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 849	2 849
Akumuleeritud kulum	-524	-524
Jääkmaksumus	2 325	2 325
Amortisatsioonikulu	-754	-754
31.12.2013		
Soetusmaksumus	2 849	2 849
Akumuleeritud kulum	-1 278	-1 278
Jääkmaksumus	1 571	1 571

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 385	1 385
Akumuleeritud kulum	-92	-92
Jääkmaksumus	1 293	1 293
Amortisatsioonikulu	-277	-277
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 385	1 385
Akumuleeritud kulum	-369	-369
Jääkmaksumus	1 016	1 016
Amortisatsioonikulu	-277	-277
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 385	1 385
Akumuleeritud kulum	-646	-646
Jääkmaksumus	739	739

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 580	2 580			
Võlad töövõtjatele	4 633	4 633			8
Maksuvõlad	3 746	3 746			4
Muud võlad	3 281	3 281			
Muud viitvõlad	3 281	3 281			
Kokku võlad ja ettemaksed	14 240	14 240			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 329	1 329			
Võlad töövõtjatele	8 971	8 971			8
Maksuvõlad	7 873	7 873			4
Muud võlad	553	553			
Muud viitvõlad	553	553			
Kokku võlad ja ettemaksed	18 726	18 726			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	3 200	3 725
Puhkusetasude kohustus	1 433	5 246
Kokku võlad töövõtjatele	4 633	8 971

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	12 928
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	3 436
Kokku tingimuslikud kohustused	0	16 364

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 815	121 803
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 815	121 803
Kokku müügitulu	59 815	121 803
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	57 015	117 415
Muu kauba müük	2 800	4 388
Kokku müügitulu	59 815	121 803

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 312	5 433
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 800	4 900
Ostetud teenused	0	3 100
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14 112	13 433

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	2 171	2 247
Mitmesugused bürookulud	3 899	2 840
Lähetuskulud	255	0
Koolituskulud	0	178
Tööjõukulud	24 085	68 305
Amortisatsioonikulu	1 031	759
Muud	26 028	19 018
Vähese väärtusega vara	2 327	777
Kokku üldhalduskulud	59 796	94 124

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	20 804	51 736
Sotsiaalmaksud	7 094	16 569
Kokku tööjõukulud	27 898	68 305
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	8 101	1 701	0	0
Kokku	8 101	1 701	0	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	13 221	38 859

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Inseneribüroo MATRICO OÜ (registrikood: 11918698) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIGO HANNI	Juhatuse liige	25.06.2014
AHTO ALASI	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 794
Kokku	-5 830
Jaotamine	
Kokku	-5 830

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 794
Kokku	-5 830
Jaotamine	
Kokku	-5 830

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	59815	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahto Alasi	37807136514		1278 EUR
Heigo Hanni	38409292710		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56699486
Mobiiltelefon	+372 5211499
E-posti aadress	heigo@ibmatrico.ee