

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Matkama OÜ

registrikood: 14471921

tänavatalu nimi, Rännaku pst 10-17

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Nõmme linnaosa, Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10917

telefon: +372 55576087, +372 53434344

e-posti aadress: info@matkama.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Intressikulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Matkama OÜ alustas oma tegevust 17.04.2018.a.

Ettevõtte põhitegevusalaks on lõbustus- ja vaba aja tegevused (Pakri poolsaare matkaplatsil majutus ja huvitegevus).

2022 aasta tulud, kulud, kasum

Tulud: 8 553 eurot.

Kulud: 4 307 eurot.

Aruandeaasta kasum: 4 246 eurot.

Personal

Igapäevast tööd korraldavad ettevõttes juhatuse liikmed. Juhatuse liikmed aruandeaastal töötasu ei saanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Suurendada lõbustus- ja vaba aja tegevusega seotud teenuste osutamist ning kasvatada müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 697	3 187	2
Nõuded ja ettemaksed	2 315	1 837	
Kokku käibevarad	6 012	5 024	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	14 179	10 807	4
Kokku põhivarad	14 179	10 807	
Kokku varad	20 191	15 831	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	203	89	6
Kokku lühiajalised kohustised	203	89	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 500	13 500	5
Kokku pikaajalised kohustised	13 500	13 500	
Kokku kohustised	13 703	13 589	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 242	-608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 246	2 850	
Kokku omakapital	6 488	2 242	
Kokku kohustised ja omakapital	20 191	15 831	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	8 553	5 463	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 203	-787	8
Mitmesugused tegevuskulud	-921	-470	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 980	-1 153	
Ärikasum (kahjum)	4 449	3 053	
Intressikulud	-203	-203	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 246	2 850	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 246	2 850	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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. Majandusaasta raamatupidamisaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.00 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevaste majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20-30%
- Muu inventar 20-33%

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Finantskohustused

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

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto Swedbank AS	3 697	3 187
Kokku raha	3 697	3 187

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	2 315	1 837
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 315	1 837

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	9 455		9 455
Akumuleeritud kulum	-394		-394
Jääkmaksumus	9 061		9 061
Ostud ja parendused	2 199	700	2 899
Amortisatsioonikulu	-1 095	-58	-1 153
31.12.2021			
Soetusmaksumus	11 654	700	12 354
Akumuleeritud kulum	-1 489	-58	-1 547
Jääkmaksumus	10 165	642	10 807
Ostud ja parendused	2 492	2 860	5 352
Amortisatsioonikulu	-1 414	-566	-1 980
31.12.2022			
Soetusmaksumus	14 146	3 560	17 706
Akumuleeritud kulum	-2 903	-624	-3 527
Jääkmaksumus	11 243	2 936	14 179

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	13 500		13 500		1,5%
Pikaajalised laenud kokku	13 500		13 500		
Laenukohustised kokku	13 500		13 500		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	13 500		13 500		1,5%
Pikaajalised laenud kokku	13 500		13 500		
Laenukohustised kokku	13 500		13 500		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	203	203
Kokku võlad ja ettemaksed	203	203

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	89	89
Kokku võlad ja ettemaksed	89	89

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 553	5 463
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 553	5 463
Kokku müügitulu	8 553	5 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	8 553	5 463
Kokku müügitulu	8 553	5 463

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 203	787
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 203	787

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	921	470
Kokku mitmesugused tegevuskulud	921	470

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	203	203
Kokku intressikulud	203	203

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 500	13 500
Kokku laenukohustised	13 500	13 500
LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 500	13 500
Kokku laenukohustised	13 500	13 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2023

Matkama OÜ (registrikood: 14471921) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO TÕNISSON	Juhatuse liige	21.06.2023
Resolutsioon:	Juhatus otsustas jätta kasumi jaotamata.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 246
Kokku	6 488

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	8553	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Tõnisson	38102100365	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Andrus Kuiva	37405070211	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55576087
Mobiiltelefon	+372 53434344
E-posti aadress	info@matkama.ee