

368225
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

14 -07- 2009

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Silvi Kaarese

ARUANDEAASTA ALGUS: 01.01.2008.a.

ARUANDEAASTA LÕPP: 31.12.2008.a.

ÄRINIMI: OÜ Matias WB

REGISTREERIMISKOOD: 11151972

TÄNAV: Pärnu mnt.

MAJA: 139

LINN: Tallinn

POSTISIHTNUMBER: 11317

TELEFON: 6513100

FAX: 6513105

E-POSTI AADRESS:

VEEBILEHEKÜLJE AADRESS:



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded	
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused	9
Lisa 2. Ostjatelt laekumata arved	10
Lisa 3. Varud	10
Lisa 4. Materiaalne põhivara	10
Lisa 5. Laenud	10
Lisa 6. Maksuvõlad	10
Majandusaasta aruande allkirjad	11
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Osanike nimekiri ja osade suurused	13
Müügitulu jaotus EMTAK tegevusalade lõikes	14



TEGEVUSARUANNE

OÜ Matias WB alustas tegevust 2005.aasta augustis Cafe Pärnu nime all. Firma tegeleb toitlustamisega kahel müügipinnal - nii kohviku kui bistroona.

1) Majandusaasta tähtsamad sündmused.

2008.aastal sujus toitlustamine stabiilselt kuni augustini. Augusti lõpus toimus tulekahju, mistõttu hävis tules suurem osa kohviku ja bistroo sisustusest. Töö seiskus kuni 2009. aasta jaanuarini.

2) 2009.aasta tähtsamad ettevõtmised ja plaanid, arenguplaanidele tehtavad väljaminekud.

2009.aastat alustasime praktiliselt samas seisus kui 2005.aastal. Tuli soetada kogu sisustus uuesti, alles oli vaid kaader ja olemasolevad kogemused. Kuna uus algus sai aset majanduskriisi tingimustes, siis eriti midagi ette planeerida pole võimalik. Prioriteediks seame toitlustuse säilitamise, vähendades kulusid ning pannes rõhu nii toitute kui teeninduse kvaliteedile. Samuti püüame suurendada pagari- ja kondiitritoodete müüki, arendada cateringi. Põhilised arenguväljaminekud tehti juba enne kohviku taaskäivitamist, kuna muidu ei oleks saanud toitlustamisega alustada.

3) Töötajate keskmine arv ja töötasu.

Töötajate keskmine arv 2008.aastal oli 24 ja töötajate töötasude üldsumma oli 1,732 tuhat krooni.

Firma igapäevast tööd korraldab juhataja, kes töötab töölepingu alusel. Juhatuse liige mingeid eraldi tasusid ei saa.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

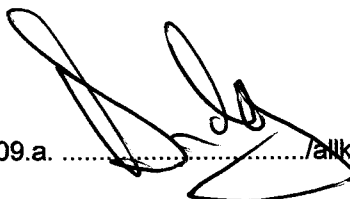
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Matias WB finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on OÜ Matias WB jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige Andrus Irdoja "02."..juunil 2009.a. /alkiri/



BILANSS
(kroonides)

AKTIVA	31.12.08	31.12.07	Lisa nr.
Raha	907252	583046	
Ostjate tasumata arved	149123	64381	2
Maksude ettemaksed	191076	0	6
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	55200	
Varud	115403	274233	3
Ettemaksed varude eest	4590	0	
Käibevara kokku	1367444	976860	
 Materiaalne põhivara	1399809	1826789	4
Immateriaalne põhivara	125000	0	
Põhivara kokku	1524809	1826789	
 AKTIVA kokku	2892253	2803649	
PASSIVA			
 Pikaajalise laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	302810	253066	5
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	0	292601	5
Võlad tarnijatele	684561	268388	
Võlad töövõtjatele	72798	248976	
Maksuvõlad	0	255593	6
Lühiajalised kohustused kokku	1060169	1318624	
 Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	965400	697968	5
Muud pikaajalised laenud	745000	745000	5
Pikaajalised kohustused kokku	1710400	1442968	
KOHUSTUSED KOKKU	2770569	2761592	
 Osakapital nimiväärtuses	40000	40000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	2057	-76322	
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)	79627	78379	
OMAKAPITAL KOKKU	121684	42057	
 PASSIVA KOKKU	2892253	2803649	



KASUMIARUANNE

(kroonides)

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Müügitulu	7234505	9596792
Muud äritulud	991319	43984
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3229284	-3450475
Mitmesugused tegevuskulud	-2000142	-2819603
Tööjõukulud		
Palgakulu	-1723824	-2146395
Sotsiaalmaksud	-606405	-708936
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-220328	-330491
Muud ärikulud	-250267	0
Ärikasum (-kahjum)	195574	186883
Finantstulud ja -kulud	-115715	-106497
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	79859	78379
Tulumaks	-232	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	79627	78379



6

Juhatuse kinnitus

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2008	2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	195574	184876
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	220328	330491
Kasum (kahjum) põhivara mahakandmisest	1606461	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-225208	-80256
Varude muutus	158830	-13554
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15598	-431531
Makstud intressid	-115715	-106497
Makstud ettevõtte tulumaks	-232	
Kokku rahavood äritegevusest	1824440	-116471
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-1524809	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud pikaajalised laenud	1268210	-159272
Pikaajalise laenude tagasimaksed	-1243635	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	24575	-159272
Rahavood kokku	324206	-295743
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	583046	858789
Raha ja raha ekvivalentide muutus	324206	-295743
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	907252	583046



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (-kahjum)	Kokku
Saldo 31.12.2006	40000	0	-76322	-36322
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78379	
Saldo 31.12.2007	40000	0	2057	42057
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79627	
Saldo seisuga 31.12.2008	40000	0	81684	121684



8

Juhatuses kinnitus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Matias WB 2008. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Peamised arvestusmeetodid, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool:

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud tulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Nõuete arvestus

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatuna lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

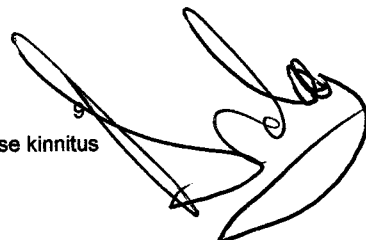
Varude kajastamine

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna, varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit. Inventuure viiakse läbi üks kord kuus kuu viimase päeva seisuga.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000.-kroonist. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse amortisatsiooni lineaarse arvestuse meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt kasulikule tööeale.

Juhatuse kinnitus



LISA 2. Ostjatelt laekumata arved

Lisa 2 - Ostjatelt laekumata arved - sisaldab ostjatele esitatud müügiarveid kogusummas 149123.- krooni, milliste laekumise tähtaeg on enamasti 2008.aastal.

LISA 3. Varud

Lisa 3 on toodud ostetud toidukaupade ja valmistoodangu laojääk seisuga 31.12.2008 kogusummas 115403.- krooni.

LISA 4. Põhivara

Lisa 4 – muu materiaalne põhivara koosneb ostetud köögiseadmetest, inventarist, kohviku sisustamiseks ostetud mööblist ning arvutitest koos tarkvaraga (soetatud 2008.a.) 31.12.2007 seisuga arvel olnud põhivara hävis seoses tulekahjuga ja on bilansist välja kantud.

LISA 5. Laenud

Laenud jaotuvad alljärgnevalt:

		tasutakse	tähtajaga
	summa	2009.aastal	1-5 aastat
Pikaajaline tagatiseta laen	825000	80000	745000
Pangalaen	1188210	222810	965400
Kokku	2013210	302810	1710400

Firma rendib kasutusrendi korras kaubabussi ja 2 sõiduautot.

LISA 6. Maksuvõlad

Lisa 6 - koosneb maksukohustustest, milliste tasumise tähtaeg jääb järgmisesse majandusaastasse.

Viitvõlad	
Sotsiaalmaks	-43217
Tulumaks	-3817
Töötuskindlustusmaks	-1000
Kogumispension	-659
Käibemaks	239769
Kokku	191076



Juhatuse kinnitus

OÜ Matias WB majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Matias WB juhatus on koostanud 2008.aasta tegevusaruande, raamatu-
pidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

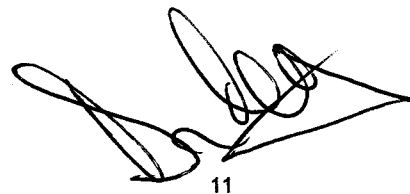
OÜ Matias WB juhatus on koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud
ja heaks kiitnud.

OÜ Matias WB majandusaasta aruanne 2008 on kinnitatud juhatus
15.juuni .2009.a. otsusega

Juhatus liige

Andrus Irdoja

15.06.2009.a.



11

Juhatus kinnitus

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Matias WB juhatuse ettepanek
kasumi jaotamiseks:

Eelnevate perioodide kasum - 2057.- krooni.

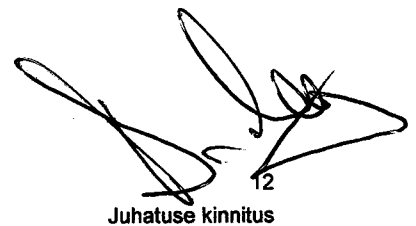
2008.aasta kasum - 79627.- krooni

1) eraldada reservkapitaliks - 4000.- krooni

2) investeerida põhivara soetamiseks 2009. aastal - 77684.- krooni



Andrus Irdoja juhatuse liige

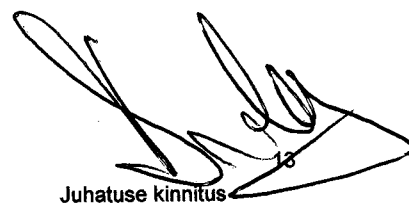


12

Juhatuse kinnitus

**OÜ MATIAS WB
OSANIKE NIMEKIRI JA OSADE SUURUSED**

nimi	isikukood		elukoht		osalus
Andrus Irdoja	36510140215		Lehola 5-1		30%
juhatuse liige			Tallinn		
Ivar Vendelin	37505230318		Voolu 6-4		40%
			Tallinn		
Meelis Vihlver	37001060314		Andrekse tee 104-8		20%
			Tallinn		
Heiti Mäniksaar	37610010297		Välja 17-1		10%
			Tallinn		



Juhatuses kinnitus

Müügitulu jaotus EMTAK tegevusalade lõikes

Ettevõtte müügitulu jagunes vastavalt EMTAK-ile alljärgnevalt:

kood	tegevusala	Müügitulu	
		2008	2007
5610	restoranid jm. toitlustuskohad	7234505	9596792
5612	toitlustamine üritustel	umbes 5-8% kogu toitlustamisest	



Juhatusel kinnitus