

OÜ Matsimoka
Tõnismäe 8, Hulja alevik
Kadrina vald, Lääne-Virumaa
Äriregistrikood 11234563

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
1.1.2007

Majandusaasta lõpp
31.12.2007

Põhitegevusala
Jaekaubandus ning toidukaupade valmistamine

Juhatuse esimees:
Aivar Inno
tel 50 10 270

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	
BILANSS.....	
KASUMIARUANNE.....	
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	
Lisa 1 Raha.....	
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	
Lisa 3 Omakapital.....	
Lisa 4 Tegevusalade käibed suuruse järjekorras.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	6
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	7

TEGEVUSARUANNE

Majanduskeskkond ja selle mõjutused

OÜ Matsimoka tegutseb loetletud tegevusaladel Eestis Lääne- ja Ida-Virumaal, omades hetkeseisul müügipunkte Rakveres, Kiviõlis ja Kohtla-Järvel. 2007. majandusaastal laienes tänu elatustaseme üldisele tõusule kogu jaekaubandussektori maht, mis lõi soodsad tingimused OÜ Matsimoka tegevuseks. Astuti samme müügipunktide korrastamiseks ning vajalike tööde efektiivsemaks korraldamiseks. Antud kaubandussektori vähene konkurents Lääne- ja Ida-Virumaal lõi sobivad eeldused OÜ Matsimoka edendamiseks nii jaekaubanduse kui toidukaupade valmistamise turul. Lisaks asuti aasta lõpul tegelema ka kala hulgimüügiga ning selle tegevusala kiire mahtude kasv oli märkimisväärne, siiski alguses sellelt tegevusalalt kasumit ei oodatud, pigem pühenduti klientide hankimisele arvestades tulevikus tekkivat kasumit.

Majandustulemused

2007. majandusaasta kujunes meile mõõdukalt edukaks. OÜ Matsimoka 2007. majandusaasta müügitulu oli 5758345 EEK-i ning ettevõtte puhaskasumiks kujunes 19000 EEK-i.

Investeeringud

OÜ Matsimoka investeeris 2007. majandusaastal kokku 100000 EEK-i. Investeeringuks oli Sonda vallas asuva kinnistu ost arvestades kinnistu lähedale peatselt rajatavat suusakeskust. Kinnistule on kavas rajade suusakeskuse valmides selle kliente teenindavat puhkemaja. Järgmise aasta kavandatavaks investeeringumahuks on 200000 EEK'i.

OÜ Matsimoka peamised finantssuhtarvud

	<u>2007</u>
Müügitulu	5758345
Puhaskasum	19000
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	
[Käibevara / lühiajalised kohustused]	1,19
ROA (%)	
[(puhaskasum / varad) x 100]	1,4
ROE (%)	
[(puhaskasum / omakapital) x 100]	31,5

Personal

OÜ Matsimoka tegi personali suhtes suuri korrektiive, sest töötajate töö oli organiseeritud senini ebaefektiivselt. Seetõttu me vähendasime töötajate hulka ja tõstisime nende palka. Aasta lõpuks oli tööl 3 inimest. .

Ettevõtte töötajatele on arvestatud töötasu koos puhkuste reservidega 160211 EEK-i.

Ettevõtte juhatuse liikmetele vastavates koosseisudes töötamise eest tasusid makstud ei ole.

	Kuupäev	Allkiri
Juhatuse esimees Aivar Inno	25.06.2008	

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

OÜ Matsimoka juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Aruanne on koostatud lähtudes tekkepõhisest arvestusprintsibist ja kajastab osaühingu raamatupidamisaruande koostamiskuupäeva 25.06.2007. aasta seisundit. Majandusaastal või varajasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangutest.

Juhatuse hinnangul on OÜ Matsimoka jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab 2007. majandusaasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatuse esimees Aivar Inno

Kuupäev

25.06.2008

Allkiri

.....

BILANSS

Aktiva (Varad)**Käibevara**

		Kroonides	
	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
Raha	1	88243	407243
Nõuded ja ettemaksed		63348	17515
Kokku		151591	424758
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		6194	6195
Ettemaksed varude eest		24107	25058
Tooraine ja materjal		1046886	0
Kokku		1077187	31253
Käibevara kokku		1228778	456011

Põhivara

Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	2	74184	87275
Ehitised	2	90000	
Kokku		164184	87275
Põhivara kokku		164184	87275
AKTIVA (VARAD) KOKKU		1392962	543286

BILANSS

Passiva (Kohustused ja Omakapital)

Kroonides

Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
---------	------------	------------

Lühiajalised kohustused

Lühiajalised võlad ja ettemaksed		419020	154787
Lühiajalised laenud		609600	209600
Kokku		1028620	364387

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused		304017	137574
Kokku		304017	137574

Kohustused kokku		1332637	501961
-------------------------	--	----------------	---------------

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	3	40000	40000
Aruandeaasta kasum		20325	1325
Kokku			

Omakapital kokku		60325	250925
-------------------------	--	--------------	---------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		1392962	543286
---	--	----------------	---------------

KASUMIARUANNE

	Kroonides	
	31.12.2007	31.12.2006
Müügitulu	5758345	2823440
Muud äritulud	0	24
Kokku	5758345	2823564
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	5219812	2560284
Muud tegevuskulud	241697	190294
Tööjõu kulud		
Palgakulu	160211	45408
Sotsiaalmaksud	47583	13486
Kokku tööjõu kulud	207795	
Põhivara kulum ja väärtuse langus		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23091	
Kokku põhivara kulum ja väärtuse langus	23091	
Muud ärikulud	8500	4761
Ärikulud kokku	5700895	2814235
Ärikasum (-kahjum)	57450	9230
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-35060	-7919
Muud finantstulud ja -kulud	-3390	14
Finantstulud ja -kulud kokku	-38450	-7905
Kasum (kahjum) majandustegevusest	19000	1325
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19000	1325
Tulumaks	0	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	19000	1325

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Kroonides
	2007
Rahavood äritegevusest	
Puhaskasum	19000
Põhivara kulum	23091
Nõuete ja ettemaksete muutus	-45833
Varude muutus	-1045934
Kohustuste muutus	664233
Rahavood äritegevusest kokku	-385443
Rahavood investeeringutest	
Materiaalse põhivara soetus	-100000
KOKKU Rahavood investeeringutest	-100000
Rahavood finantseerimistegevusest	
Pangalaenu muutus	166443
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	166443
<i>Rahavood kokku</i>	-319000
<i>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</i>	407243
<i>Raha ja raha ekvivalentide muutus</i>	-319000
<i>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</i>	88243

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Algsaldo	40000	1325	41325
Aruandeaasta		19000	19000
Saldo 31.12.2007	40000	20325	60325

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD
ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Arvestuse alused

OÜ Matsimoka 2007. 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja varudega soetamisega seotud transpordi- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1500 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldatavatest väljaminekutest.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil. Maad ei amortiseerita.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 1

RAHA

	31.12.2007
Sularaha kassas	6566
Pangakontod	81677
Raha ja pangakontod kokku	88243

Lisa 2

MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivara	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat. põhivara	Kokku
Algsaldo	0	0	87275	0	87275
2007. a. muudatused					
Soetamine	0	100000	0	0	100000
Amortisatsioon	0	10000	13091		23091
Saldo 31.12.2007					
Jääkmaksumus	0	90000	74184		164184

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi abil.

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 1500 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 1500 krooni, on kantud aruandeaasta kuludesse. Väheoluliste maksumusega varaobjektide kohta alates 50 kroonist peetakse arvestust bilansiväliselt.

Keskmiised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on järgmised:

Hooned ja ehitised	10 – 33 aastat	3 – 10%
Masinad ja seadmed	3 – 10 aastat	10 – 33,3%
Muu materiaalne põhivara	3 – 10aastat	10 – 33,3%

Lisa 3

OMAKAPITAL

OÜ Matsimoka asutamisel 2006. aastal kanti OÜ Matsimoka arvelduskontole osakapital maksumuses 40000 krooni.

31.12.2007. aasta seisuga on OÜ Matsimoka osakapitali koguväärtus 40000 krooni. OÜ Matsimoka omanikeks on 1 residendist füüsiline isik.

Tegevusalade käibed suuruse järjekorras

Lisa 4

OÜ Matsimoka põhitegevusteks on:

- 1) 47221 Liha ja lihatoodete jaemüük – piirkond Eesti, müügitulu 1 100 557 EEK
- 2) 46381 Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük – piirkond Eesti, müügitulu 4 657 788 EEK

Juhatuse esimees Aivar Inno

Kuupäev

25.06.2008

Allkiri

.....

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Matsimoka juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku kanda 2007. majandusaasta puhaskasum kogumalus jaotamata kasumiks ning reinvesteerida see summa ettevõttesse.

Majandusaasta kasum 19000 krooni jaotamine toimub alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1325
2007. aruandeaasta puhaskasum	19000
Jaotamata kasumi jääk	20325

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuse esimees	Aivar Inno	25.06.2008	

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007 a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Matsimoka 2007 aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt 25.06.2008 otsusega, allkirjastamine 25.06.2008.

Juhatus:

Juhatuse esimees

Aivar Inno

.....

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11234563	Osühing Matsimoka	01.01.2007	31.12.2007

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	mats.moka@mail.ee
Mobiiltelefon	+372 5010270
Mobiiltelefon	+372 55544271

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Aivar Inno	35409135223	Kadrina vald, Lääne-Virumaa	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	46381	4657788	80.89	Jah
Liha ja lihatoodete jaemüük	47221	1100557	19.11	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Matsimoka (registrikood: 11234563) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aivar Inno (Juhatuse liige) - kinnitanud 13.12.2009