

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2012

aruandeaasta lõpp: 30.09.2013

ärinimi: MATKaSPORT OÜ

registrikood: 10042347

tänavaja/talu nimi, Tondi tn 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11301

telefon: +372 6813130

e-posti aadress: finants@matkasport.ee, info@matkasport.ee

veebilehe aadress: www.matkasport.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Muud võlad	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Osakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

MATKaSPORT 2012/2013 majandusaasta saab üldjoontes lugeda edukaks. Kaupluste müük kasvas 27% ning hulgimüük 31%. Kaupluste koosseis ei muutunud ning kogu müügi kasv saavutati olemasolevate kaupluste baasil. Hulgimüügi kiirem kasv võrreldes jaemüügiga, vähendas mõningal määral üldist müügi marginaali. Jaemüük kasvas vaatamata 2013. kevadel Rocca Al Mare kaupluste töös olnud 2 kuu pikkuse katkestusega. Tegevuskulusid suurendas kontori kolimine suuremale pinnale, millega kaasnesid ühekordsed kulutused remondile. Uus kontor on 2 korda suuremal pinnal, mis võimaldas parandada töötajate töötingimusi.

2013/2014 majandusaastal ootame käibe kasvu, kuid jaemüügi kasvutempo ilmselt langeb. Jaemüügi arengut võib natuke mõjutada Pärnu kaupluse võimalik kolimine seoses rendilepingu lõppemisega. Uute kaupluste avamine sõltub avanevatest võimalustest.

Hulgimüügis on oodata kasvu samas või suuremas tempos seoses uute edasimüüjate lisandumisega ning olemasolevate edasimüüjate tellimuste kasvuga nii Eesti, Läti kui Leedu turul. Selle kasvu toetamiseks moodustasime hulgimüügi osakonna.

Väliskeskond on olnud suhteliselt stabiilne. Valuutakursid pole oluliselt mõjutanud kaupade hindasid.

MATKaSPORT OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2013.a.	2012.a.
Müügitulu (eurodes)	3 277 312	2 557 439
Puhaskasum (eurodes)	119 182	75 802
Puhasrentaabilus	3,64	2,96
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,15	1,80
ROA (%)	11,62	7,76
ROE (%)	21,95	17,55

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaabilus = (puhaskasum/müügitulu)*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA = (puhaskasum/varad)*100

ROE = (puhaskasum/omakapital)*100

Keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli aruandeaastal 29 ning eelmisel majandusaastal 28, sh 2 juhatuse liiget.

Töötajatele maksti töötasudeks aruandeaastal 450 008 eurot, sh juhatuse liikmete töötasu 48 144 eurot. Eelmisel majandusaastal maksti töötasudeks 360 686 eurot, sh juhatuse liikmete töötasu 48 000 eurot.

Juhatuse liikmele makstakse lahkumishüvitist kuni 9 (üheksa) kuu ametipalga ulatuses, kui Juhatuse liikme leping lõpetatakse Matkasport OÜ poolsete lepingutingimuste rikkumise tõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2013	30.09.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 219	101 810	2
Nõuded ja ettemaksed	85 228	81 480	3
Varud	870 381	784 145	4
Kokku käibevara	968 828	967 435	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 542	2 542	
Materiaalne põhivara	54 067	6 802	7
Kokku põhivara	56 609	9 344	
Kokku varad	1 025 437	976 779	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 562	100 000	10
Võlad ja ettemaksed	407 110	437 284	11
Kokku lühiajalised kohustused	449 672	537 284	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	32 693	7 605	10
Kokku pikaajalised kohustused	32 693	7 605	
Kokku kohustused	482 365	544 889	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 784	12 784	15
Ülekurss	9 587	9 587	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	400 241	332 439	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 182	75 802	
Kokku omakapital	543 072	431 890	
Kokku kohustused ja omakapital	1 025 437	976 779	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2012 - 30.09.2013	01.10.2011 - 30.09.2012	Lisa nr
Müügitulu	3 277 312	2 557 439	16
Muud äritulud	4 236	3 384	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 453 030	-1 933 700	
Mitmesugused tegevuskulud	-81 375	-52 639	17
Tööjõukulud	-602 539	-484 031	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 203	-2 184	
Muud ärikulud	-7 516	-5 105	
Kokku ärikasum (-kahjum)	131 885	83 164	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	0	446	
Intressikulud	-10 578	-5 296	
Muud finantstulud ja -kulud	2	146	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 309	78 460	
Tulumaks	-2 127	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 182	75 802	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2012 - 30.09.2013	01.10.2011 - 30.09.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	131 885	83 164	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 203	2 184	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-125	0	
Kokku korrigeerimised	5 078	2 184	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 748	-3 367	
Varude muutus	-86 235	-132 424	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-38 174	85 014	
Laekunud intressid	2	145	
Makstud intressid	-759	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 127	-2 658	
Kokku rahavood äritegevusest	5 922	32 058	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 052	-5 805	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	125	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 927	-5 805	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	160 000	245 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-260 000	-170 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	26 769	-5 038	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 536	0	
Makstud intressid	-9 819	-5 296	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-87 586	64 666	
Kokku rahavood	-88 591	90 919	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101 810	10 891	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-88 591	90 919	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 219	101 810	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2011	12 782	9 587	1 278	342 441	366 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)				75 802	75 802
Makstud dividendid				-10 000	-10 000
Muud muutused omakapitalis	2			-2	0
30.09.2012	12 784	9 587	1 278	408 241	431 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)				119 182	119 182
Makstud dividendid				-8 000	-8 000
30.09.2013	12 784	9 587	1 278	519 423	543 072

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MATKaSPORT OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. MATKaSPORT OÜ on oma aastaaruande koostamisel jälginud Raamatupidamise seaduse § 16 välja toodud aastaaruande koostamise alusprintsipe. MATKaSPORT OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik valuutakursside ümberarvestustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Pikaajalised investeringud tütarettevõtjasse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Konsolideeritud aastaaruannet ei koostata, kuna konsolideeritava üksuse bilansimaht ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis soetusmaksumuses ning hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, transpordi- ja tolli maksudest, tollimaakleri tasudest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud on bilansis hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320-st eurost. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Kulumi arvestusel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad on 25–50% aastas. Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse, kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Autod ja muud transpordivahendid	10 aastat

Muu materiaalne põhivara	3 aastat
--------------------------	----------

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent. Renditehingute eristamisel kasutus- ja kapitalirendiks on lähtutud tehingu reaalsest majanduslikust sisust.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja majandusliku kasu tekkimise võimalused on läinud üle ostjale, tehingust saadav tasu on laekunud või selle laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.09.2013	30.09.2012
Sularaha kassas	9 639	8 273
Arvelduskontod	3 580	93 537
Kokku raha	13 219	101 810

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	82 767	82 767		
Ostjatelt laekumata arved	82 767	82 767		
Ettemaksed	2 461	2 461		
Tulevaste perioodide kulud	47	47		
Muud makstud ettemaksed	2 414	2 414		
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 228	85 228		

	30.09.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	81 480	81 480		
Ostjatelt laekumata arved	81 480	81 480		
Muud nõuded		0		
Laenunõuded		0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 480	81 480		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	30.09.2013	30.09.2012
Müügiks ostetud kaubad	859 994	776 255
Ettemaksed varude eest	10 387	7 890
Kokku varud	870 381	784 145

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2013	30.09.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	14	
Käibemaks	20 793	21 343
Üksikisiku tulumaks	7 506	6 366
Erisoodustuse tulumaks		4
Sotsiaalmaks	13 949	12 244
Kohustuslik kogumispension	775	668
Töötuskindlustusmaksed	1 145	1 376
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 182	42 001

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.09.2012	30.09.2013
10343511	T&A Consult OÜ	Eesti	Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	30.09.2012	30.09.2013
T&A Consult OÜ	2 542	2 542
Kokku	2 542	2 542

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.09.2011					
Soetusmaksumus	3 295	3 874	7 169	39 185	46 354
Akumuleeritud kulum	-2 347	-3 874	-6 221	-36 952	-43 173
Jääkmaksumus	948	0	948	2 233	3 181
Ostud ja parendused	910	3 800	4 710	1 095	5 805
Amortisatsioonikulu	-708	-422	-1 130	-1 054	-2 184
30.09.2012					
Soetusmaksumus	4 205	7 674	11 879	38 476	50 355
Akumuleeritud kulum	-3 055	-4 296	-7 351	-36 202	-43 553
Jääkmaksumus	1 150	3 378	4 528	2 274	6 802
Ostud ja parendused	404	51 211	51 615	853	52 468
Amortisatsioonikulu	-743	-3 085	-3 828	-1 375	-5 203
Müügid		0			
30.09.2013					
Soetusmaksumus	4 609	58 246	62 855	39 329	102 184
Akumuleeritud kulum	-3 798	-6 742	-10 540	-37 577	-48 117
Jääkmaksumus	811	51 504	52 315	1 752	54 067

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	01.10.2012 - 30.09.2013	01.10.2011 - 30.09.2012
Masinad ja seadmed	125	
Muud masinad ja seadmed	125	
Kokku	125	

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.09.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendileping 5917	22 210	4 317	17 893		6k eurib. + 2,5%	EUR	26.06.2018
Kapitalirendileping 01165360L	18 670	3 870	14 800		3,3%	EUR	30.04.2018
Kapitalirendikohustused kokku	40 880	8 187	32 693				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	01.10.2012 - 30.09.2013	
Masinad ja seadmed	43 910	
Kokku	43 910	

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.10.2012 - 30.09.2013	01.10.2011 - 30.09.2012
Kasutusrendikulu	205 746	200 136
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.09.2013	30.09.2012
12 kuu jooksul	205 947	189 711
1-5 aasta jooksul	483 224	198 607

Rendilepingute pikendamine toimub tavatingimustel.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	26 769	26 769			5,3%	EUR	31.08.2013
Osanike poolt antud laen	7 606	7 606			6,8%	EUR	30.09.2013
Lühiajalised laenud kokku	34 375	34 375					
Kapitalirendikohustused kokku	40 880	8 187	32 693				
Laenukohustused kokku	75 255	42 562	32 693				
	30.09.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	100 000	100 000			5,8	EUR	31.08.2013
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000					
Pikaajalised laenud							
Osanike poolt antud laen	7 605		7 605		6,8	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	7 605		7 605				
Laenukohustused kokku	107 605	100 000	7 605				

Laenukohustuste katteks on avatud kommertspant Swedbank'i kasuks summas 379600,26EUR.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	238 047	238 047			
Võlad töövõtjatele	49 050	49 050			12
Maksuvõlad	44 182	44 182			5
Muud võlad	42 907	42 907			13
Intressivõlad	1 609	1 609			
Dividendivõlad	22 785	22 785			
Muud viitvõlad	18 513	18 513			
Saadud ettemaksed	32 924	32 924			
Muud saadud ettemaksed	32 924	32 924			
Kokku võlad ja ettemaksed	407 110	407 110			

	30.09.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	309 372	309 372			
Võlad töövõtjatele	38 478	38 478			12
Maksuvõlad	42 001	42 001			5
Muud võlad	30 758	30 758			13
Intressivõlad	1 092	1 092			
Dividendivõlad	12 658	12 658			
Muud viitvõlad	17 008	17 008			
Saadud ettemaksed	16 675	16 675			
Muud saadud ettemaksed	16 675	16 675			
Kokku võlad ja ettemaksed	437 284	437 284			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.09.2013	30.09.2012
Palgavõlgnevus	31 996	27 190
Puhkusereserv	11 031	11 100
Võlgnevus aruandvatele isikutele	6 023	188
Kokku võlad töövõtjatele	49 050	38 478

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	30.09.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 609	1 609		
Dividendivõlad	22 785	22 785		
Muud viitvõlad	18 513	18 513		
Tulevase perioodi maksuvõlg	18 220	18 220		
Muud viitvõlad	293	293		
Kokku muud võlad	42 907	42 907		

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 092	1 092		
Dividendivõlad	12 658	12 658		
Muud viitvõlad	17 008	17 008		
Kokku muud võlad	30 758	30 758		

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.09.2013	30.09.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	410 344	322 510
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	109 079	85 731
Kokku tingimuslikud kohustused	519 423	408 241

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2013	30.09.2012
Osakapital	12 784	12 784
Osade arv (tk)	3	3

Ettevõtte osakapital koosneb kolmest osast. Kaks osa nimiväärtusega 4794EUR ja üks osa nimiväärtusega 3196EUR.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2012 - 30.09.2013	01.10.2011 - 30.09.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 215 020	2 520 337
Tšehhi	0	981
Läti	45 083	21 450
Leedu	8 751	11 119
Sloveenia	1 989	469
Soome	3 046	3 083
Prantsusmaa	290	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 274 179	2 557 439
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	3 133	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 133	0
Kokku müügitulu	3 277 312	2 557 439
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste hulgimüük	137 677	96 683
Jalatsite hulgimüük	90 831	56 017
Spordikaupade hulgimüük	970 513	807 227
Rõivaste jaemüük	422 431	357 888
Jalatsite jaemüük	297 319	244 557
Sporditarvete jaemüük	1 331 513	984 697
Teenuste müük	27 028	10 370
Kokku müügitulu	3 277 312	2 557 439

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2012 - 30.09.2013	01.10.2011 - 30.09.2012
Üür ja rent	240	1 343
Mitmesugused bürookulud	36 500	19 504
Lähetuskulud	25 227	22 115
Koolituskulud	6 764	1 429
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 028	393
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	124	0
Transpordikulud	3 884	4 032
Kindlustus	3 311	2 297
Muud	4 297	1 526
Kokku mitmesugused tegevuskulud	81 375	52 639

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2012 - 30.09.2013	01.10.2011 - 30.09.2012
Palgakulu	395 188	310 182
Sotsiaalmaksud	152 531	123 345
Lepinguliste töötajate palgad	6 676	2 504
Juhatuse liikmete töö- ja puhkusetasud	48 144	48 000
Kokku tööjõukulud	602 539	484 031
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	28

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2013	30.09.2012	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad		0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 507		18 697

01.10.2012 - 30.09.2013	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		425
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 485
01.10.2011 - 30.09.2012	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	600	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		661
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 325

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	01.10.2012 - 30.09.2013	01.10.2011 - 30.09.2012
Arvestatud tasu	48 144	48 000

Juhatuse liikmele makstakse lahkumishüvitist kuni 9 (üheksa) kuu ametipalga ulatuses, kui Juhatuse liikme leping lõpetatakse Matkasport OÜ poolsete lepingutingimuste rikkumise tõttu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2014

MATKaSPORT OÜ (registrikood: 10042347) 01.10.2012 - 30.09.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELI MERE	Juhatuse liige	12.02.2014
TARMO MERE	Juhatuse liige	18.02.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MATKaSPORT OÜ osanikele

Oleme auditeerinud MATKaSPORT OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.09.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt MATKaSPORT OÜ finantsseisundit seisuga 30.09.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anu Harak

Vandeaudiitori number 270

AT Audiko OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 134

Raua 2-27, 50104 Tartu

28.02.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

MATKaSPORT OÜ (registrikood: 10042347) 01.10.2012 - 30.09.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU HARAK	Vandeaudiitor	28.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	400 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 182
Kokku	519 423
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	519 423
Kokku	519 423

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	1331513	40.63%	Jah
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	970513	29.61%	Ei
Rõivaste jaemüük	47711	422431	12.89%	Ei
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	297319	9.07%	Ei
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	137677	4.20%	Ei
Jalatsite hulgimüük	46422	90831	2.77%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	27028	0.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anneli Mere	46009220294		4794 EUR
Tarmo Mere	35805060278		4794 EUR
Valdek Udris	36003130318		3196 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6813130
E-posti aadress	finants@matkasport.ee
E-posti aadress	info@matkasport.ee
Veebilehe aadress	www.matkasport.ee