

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2011

aruandeaasta lõpp: 30.09.2012

ärinimi: MATKaSPORT OÜ

registrikood: 10042347

tänava/talu nimi, Töökoja

maja ja korteri number: 8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11313

telefon: +372 6813130

faks: +372 6813131

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Muud võlad	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

MATKaSPORT 2011/2012 majandusaasta saab üldjoontes lugeda edukaks. Kaupluste müük kasvas 17% ning hulgimüük 38%. Ainult projektimüük vähenes 11% eelkõige riigihangete mahu vähenemise tõttu. Kaupluste koosseis ei muutunud ning kogu müügikasv saavutati olemasolevate kaupluste baasil. Hulgimüügi kiirem kasv võrreldes jaemüügiga, vähendas mõningal määral üldist müügmarginaali. Kasumi vähenemisel võrreldes eelmise majandusaastaga mängis olulist rolli tööjõu kulude kasv. Tööjõu kulusid suurendasid nii käibe mahust sõltuv muutuvpalk kui ka fikseeritud palgaga töötajate palga korrigeerimine ja nende arvu mõningane suurenemine.

2013. kevadel toimub Rocca Al Mare kaupluse töös umbes 2 kuu pikkune katkestus seoses kaubanduskeskuse laiendustöödega. Sellel vaatamata on 2012/2013 majandusaastal oodata jaekäibe kasvu seoses kohaliku majanduskasvu ootusega ca 3%. Hulgimüügis on oodata samuti kasvu seoses uute edasimüüjate lisandumisega ning olemasolevate edasimüüjate tellimismahude kasvuga. Positiivseid arenguid ootame ka Läti turult, kus on leitud uusi kliente.

Müügi hooajalisus on hakanud vähenema ning erinevate kvartalite müügikäibed erinevad keskmisest +/-3,5%. Väliskeskkond on olnud suhteliselt stabiilne. Valuutakursid pole oluliselt mõjutanud kaupade hindasid. Kuid tänu võlakriisile on näiteks osa Itaalia tarnijaid vähendanud makseaeegasid, mis tuleneb vähesest krediidi kättesaadavusest neile. Me ei oota siin kiiret olukorra paranemist, mistõttu bilansi võõrkapitali real suureneb pangalaenude osa.

MATKaSPORT OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2012.a.	2011.a.
Müügitulu (eurodes)	2 557 439	2 232 594
Puhaskasum (eurodes)	75 802	107 137
Puhasrentaablus	2,96	4,80
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,80	1,99
ROA (%)	7,76	14,36
ROE (%)	17,55	29,27

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus = (puhaskasum/müügitulu)*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA = (puhaskasum/varad)*100

ROE = (puhaskasum/omakapital)*100

Keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli aruandeaastal 28 ning eelmisel majandusaastal 24, sh 2 juhatuse liiget.

Töötajatele maksti töötasudeks aruandeaastal 360 686 eurot, sh juhatuse liikmete töötasu 48 000 eurot. Eelmisel majandusaastal maksti töötasudeks 281 889 eurot, sh juhatuse liikmete töötasu 37 692 eurot.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal lisatasusid ega muid soodustusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	101 810	10 891	2
Nõuded ja ettemaksed	81 480	78 113	3
Varud	784 145	651 721	6
Kokku käibevara	967 435	740 725	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 542	2 095	
Materiaalne põhivara	6 802	3 181	7
Kokku põhivara	9 344	5 276	
Kokku varad	976 779	746 001	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	30 038	9
Võlad ja ettemaksed	437 284	342 270	10
Kokku lühiajalised kohustused	537 284	372 308	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 605	7 605	9
Kokku pikaajalised kohustused	7 605	7 605	
Kokku kohustused	544 889	379 913	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 784	12 782	
Ülekurss	9 587	9 587	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 439	235 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 802	107 137	
Kokku omakapital	431 890	366 088	
Kokku kohustused ja omakapital	976 779	746 001	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	2 557 439	2 232 594	14
Muud äritulud	3 384	3 846	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 933 700	-1 687 008	
Mitmesugused tegevuskulud	-52 639	-55 352	15
Tööjõukulud	-484 031	-378 375	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 184	-2 846	
Muud ärikulud	-5 105	-2 974	
Ärikasum (kahjum)	83 164	109 885	
Finantstulud ja -kulud	-4 704	-2 748	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 460	107 137	
Tulumaks	-2 658	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 802	107 137	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	83 164	109 885	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 184	2 846	
Kokku korrigeerimised	2 184	2 846	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 367	-31 844	
Varude muutus	-132 424	-157 671	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	85 014	54 657	
Laekunud intressid	145	11	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	0	
Kokku rahavood äritegevusest	32 058	-22 116	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 805	-3 634	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 805	-3 634	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	245 000	63 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-170 000	-38 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-5 038	5 038	
Makstud intressid	-5 296	-2 969	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	64 666	27 069	
Kokku rahavood	90 919	1 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 891	9 572	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	90 919	1 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 810	10 891	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2010	12 782	9 587	1 278	235 304	258 951
Korrigeeritud saldo 30.09.2010					12 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)				107 137	107 137
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

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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seosest kuluarvestussüsteemi korrastamisega, arvestades hulgi müügi osakaalu kasvu müügituludes, korrigeeriti aruandeaastal kulude jaotust tegevuskulude ja kaupade müügiga seotud kulude vahel.

Andmete võrreldavuse tagamiseks korrigeeriti eelmise perioodi kasumiaruande näitajaid alljärgnevalt:

"Mitmesugused tegevuskulud" (117 065 - 61 713 = 55 352 EUR)

"Kaubad, toore, materjal ja teenused" (1 625 295 + 61 713 = 1 687 008 EUR)

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- 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 investeeringud 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 kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise 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.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muud masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	10

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 tuletisinstrumendid, 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.

Seotud osapooled

MATKaSPORT OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) olulise osalusega eraisikust omanikke;
- b) tütarettevõtteid;
- c) tegevjuhtkonda;
- d) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Sularaha kassas	8 273	10 886
Arvelduskontod	93 537	5
Kokku raha	101 810	10 891

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud 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		

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	77 680	77 680		
Ostjatelt laekumata arved	77 680	77 680		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	103	103		
Muud nõuded	330	330		
Laenunõuded	330	330		
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 113	78 113		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21 343		14 590
Üksikisiku tulumaks	6 366		4 318
Erisoodustuse tulumaks	4		16
Sotsiaalmaks	12 244		8 674
Kohustuslik kogumispension	668		369
Töötuskindlustusmaksed	1 376		923
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			3 077
Ettemaksukonto jääk		103	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 001	103	31 967

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.09.2011	30.09.2012
10343511	T&A Consult OÜ	Eesti	Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	30.09.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.09.2012
T&A Consult OÜ	2 095	447	2 542
Kokku	2 095	447	2 542

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Müügiks ostetud kaubad	776 255	637 136
Ettemaksed varude eest	7 890	14 585
Kokku varud	784 145	651 721

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.09.2010					
Soetusmaksumus	2 183	3 874	6 057	36 663	42 720
Akumuleeritud kulum	-1 921	-3 761	-5 682	-34 645	-40 327
Jääkmaksumus	262	113	375	2 018	2 393
Ostud ja parendused	1 112		1 112	2 522	3 634
Amortisatsioonikulu	-426	-113	-539	-2 307	-2 846
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

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Kasutusrendikulu	200 136	191 168
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.09.2012	30.09.2011
12 kuu jooksul	189 711	177 797
1-5 aasta jooksul	198 607	305 378

Ettevõtte kasutab kasutusrendi korras arvuteid ja arvutiseadmeid, kaupluste ruume ja nelja sõiduauto.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud 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				

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	25 000	25 000			6,55	EUR	31.03.2012
Lühiajalised laenud kokku	25 000	25 000					
Lühiajalised võlakirjad							
Arvelduskrediit	5 038	5 038			7.10	EUR	31.08.2012
Lühiajalised võlakirjad kokku	5 038	5 038					
Pikaajalised laenud							
Osanike poolt antud laen	7 605		7 605		7,55	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	7 605		7 605				
Laenukohustused kokku	37 643	30 038	7 605				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	309 372	309 372		
Võlad töövõtjatele	38 478	38 478		
Maksuvõlad	42 001	42 001		
Muud võlad	30 758	30 758		
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		

	30.09.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	252 682	252 682		
Võlad töövõtjatele	32 361	32 361		
Maksuvõlad	31 967	31 967		
Muud võlad	13 016	13 016		
Intressivõlad	574	574		
Muud viitvõlad	12 442	12 442		
Saadud ettemaksed	12 244	12 244		
Muud saadud ettemaksed	12 244	12 244		
Kokku võlad ja ettemaksed	342 270	342 270		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Palgavõlgnevus	27 190	20 228
Puhkusereserv	11 100	10 149
Võlgnevus aruandvatele isikutele	188	1 984
Kokku võlad töövõtjatele	38 478	32 361

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järeljäänud 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		

	30.09.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	574	574		
Muud viitvõlad	12 442	12 442		
Kokku muud võlad	13 016	13 016		

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	322 510	270 528
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	85 731	71 913
Kokku tingimuslikud kohustused	408 241	342 441

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 520 337	2 144 133
Tšehhi	981	0
Läti	21 450	13 010
Leedu	11 119	74 263
Sloveenia	469	185
Soome	3 083	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 557 439	2 231 591
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Jaapan	0	1 003
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 003
Kokku müügitulu	2 557 439	2 232 594
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste hulgemüük	96 683	96 570
Jalatsite hulgemüük	56 017	133 840
Spordikaupade hulgemüük	807 227	656 496
Rõivaste jaemüük	357 888	290 404
Jalatsite jaemüük	244 557	179 197
Sporditarvete jaemüük	984 697	865 004
Teenuste müük	10 370	11 083
Kokku müügitulu	2 557 439	2 232 594

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Üür ja rent	1 343	2 304
Mitmesugused bürookulud	19 504	19 287
Lähetuskulud	22 115	22 343
Koolituskulud	1 429	2 419
Riiklikud ja kohalikud maksud	393	293
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	290
Transpordikulud	4 032	3 426
Kindlustus	2 297	2 601
Muud	1 526	2 389
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 639	55 352

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Palgakulu	310 182	235 104
Sotsiaalmaksud	123 345	96 486
Lepinguliste töötajate palgad	2 504	9 092
Juhatuse liikmete töö- ja puhkusetasud	48 000	37 693
Kokku tööjõukulud	484 031	378 375
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	28	24

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	447	210
Intressitulud	145	11
Intressikulud	-5 296	-2 969
Intressikulu laenukselt	-5 296	-2 969
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 704	-2 748

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2012		30.09.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0		330	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		18 697		8 180

01.10.2011 - 30.09.2012	Ostud	Müügid
Tütarettevõttjad	600	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		661
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		1 325
01.10.2010 - 30.09.2011	Müügid	
Tütarettevõttjad		447
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		588
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		1 284

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Arvestatud tasu	48 000	37 693

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2013

MATKaSPORT OÜ (registrikood: 10042347) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MERE	Juhatuse liige	22.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MATKaSPORT OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud MATKaSPORT OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.09.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatomise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades MATKaSPORT OÜ finantsseisundit seisuga 30.09.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anu Harak

Vandeauditiitori number 270

AT Audiko OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 134

Raua 2-27,50104 Tartu

22.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

MATKaSPORT OÜ (registrikood: 10042347) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU HARAK	Vandeaudiitor	22.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 802
Kokku	408 241
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	400 241
Kokku	408 241

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	984697	38.50%	Jah
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	807227	31.56%	Ei
Rõivaste jaemüük	47711	357888	13.99%	Ei
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	244557	9.56%	Ei
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	96683	3.78%	Ei
Jalatsite hulgimüük	46422	56017	2.19%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	10370	0.41%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6813130
Faks	+372 6813131
E-posti aadress	finants@matkasport.ee
E-posti aadress	info@matkasport.ee
Veebilehe aadress	www.matkasport.ee