

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Inseneribüroo MATRICO OÜ

registrikood: 11918698

tänava/talu nimi, Tamme pst. 79-4
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50416

telefon: +372 56699486, +372 5211499

e-posti aadress: heigo@ibmatrico.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 15 Tulumaks	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Inseneribüroo Matrico OÜ majandusaasta 2012

Olulised sündmused seoses Inseneribüroo Matrico OÜ-ga ajavahemikus 1.01.2012-31.12.2012

1.03.2012 vormistatud töölepingu alusel Inseneribüroo Matrico OÜ-s põhikohaga tööle Risto Lutsar.

Eeldatavateks arengusuundadeks 2013 aastal on ettevõtte käibe suurendamine vastavalt prognoosile 2011 aasta alguses koostatud äriplaanis. Samuti on eesmärgiks suurendada teraskonsooli SB100 läbimüüki nii Eesti- kui ka välismaistel turgudel.

Peamised Inseneribüroo Matrico OÜ tegevusvaldkonnad on registreeritud MTR-is:

EEO002248 21.05.2010 Omanikujärelevalve

EPE000606 21.05.2010 Ehitusprojektide ekspertiiside tegemine

EEK000727 21.05.2010 Ehitiste ekspertiiside tegemine

EEP001919 21.05.2010 Projekteerimine

Põhitegevuseks on projekteerimine, mis moodustab kogu tegevusest 90%. Tegeleme ehitiste konstruktsioonide projekteerimisega, s.h ka ehitusmaterjalide tootjatele tootejooniste koostamisega. Samuti tegeleme tootearendusega, mille eesmärk on muuta lihtsamaks ja odavamaks raudbetoonelementide valmistamine ja ehitusplatsil monteerimine. Tegemist on elemendi sees olevate terasest riputite ja konsoolide arendamisega. Riputid ja konsoolid ostetakse tehaste poolt sisse skandinaaviast ning nende hind on kõrge. Meie eesmärk on tuua hind võimalikult alla ning samas ka muuta tarvikute käideldavust ehitajale lihtsamaks. Esmaseks tooteks on saanud raudbetoonist trepielementide monteerimiseks mõeldud teraskonsool SB100.

Suuremad väljaminekud järgneval perioodil:

1. Tarkvarapargi kaasajastamisele kuluvad summad. Projekteerimiseks mõeldud inseneritarkvara vajab järk-järgult uuendamist. Samuti kasvavad tellijate nõudmised väljastatavatele projektidele. Soovitakse näha juba kolmemõõtmelisi kuvandeid projekteeritavatest ehitistest. Seda võimaldavad uuemad, kuid ka kallid programmid, mille soetamine muutub ühel hetkel vältimatuks, et ettevõtte püsiks konkurents.

2. Tootearendusega seotud toodete valmistamisele kuluvad summad. Väljaminekud toormele ning ka tööjõule.

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetele aruandeaastal arvestati tasusid summas 38 859 eurot (2011 aastal 20 661 eurot). Muid olulisi soodustusi ei olnud. Samuti puudusid ka liikmetega seotud potentsiaalsed kohustused.

Põhikohaga töötajate arv majandusaastal oli 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 310	3 214	2
Nõuded ja ettemaksed	8 025	8 550	3
Kokku käibevara	34 335	11 764	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 325	1 036	5
Immateriaalne põhivara	1 016	1 293	6
Kokku põhivara	3 341	2 329	
Kokku varad	37 676	14 093	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 726	9 385	4, 7, 8
Kokku lühiajalised kohustused	18 726	9 385	
Kokku kohustused	18 726	9 385	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	30	30	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 122	97	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 242	2 025	
Kokku omakapital	18 950	4 708	
Kokku kohustused ja omakapital	37 676	14 093	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	121 803	48 234	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-13 433	-1 798	11
Brutokasum (-kahjum)	108 370	46 436	
Üldhalduskulud	-94 124	-44 284	12, 13
Muud äritulud	-4	0	
Ärikasum (kahjum)	14 242	2 152	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 242	2 152	
Tulumaks	0	-127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 242	2 025	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 242	2 152	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	759	134	5, 6
Kokku korrigeerimised	759	134	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	525	-8 337	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 341	9 148	7
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-127	
Kokku rahavood äritegevusest	24 867	2 970	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 771	-2 464	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 771	-2 464	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-479	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-479	
Kokku rahavood	23 096	27	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 214	3 187	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 096	27	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 310	3 214	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	0	607	3 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 025	2 025
Makstud dividendid	0	0	-480	-480
Muutused reservides	0	30	-30	0
31.12.2011	2 556	30	2 122	4 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 242	14 242
31.12.2012	2 556	30	16 364	18 950

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Inseneribüroo Matrico OÜ 2012. aasta 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (31.12.2011 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	23 754	658
Kokku raha	26 310	3 214

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	8 025	8 550
Kokku nõuded ostjate vastu	8 025	8 550

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		127
Käibemaks		2 401		1 133
Üksikisiku tulumaks		1 932		777
Erisoodustuse tulumaks		18		0
Sotsiaalmaks		3 018		1 477
Kohustuslik kogumispension		181		73
Töötuskindlustusmaksed		323		188
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		7 873		3 775

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 078	1 078
Amortisatsioonikulu	-42	-42
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 078	1 078
Akumuleeritud kulum	-42	-42
Jääkmaksumus	1 036	1 036
Ostud ja parendused	1 771	1 771
Amortisatsioonikulu	-482	-482
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 849	2 849
Akumuleeritud kulum	-524	-524
Jääkmaksumus	2 325	2 325

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 385	1 385
Amortisatsioonikulu	-92	-92
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 385	1 385
Akumuleeritud kulum	-92	-92
Jääkmaksumus	1 293	1 293
Amortisatsioonikulu	-277	-277
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 385	1 385
Akumuleeritud kulum	-369	-369
Jääkmaksumus	1 016	1 016

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 329	1 329			
Võlad töövõtjatele	8 971	8 971			8
Maksuvõlad	7 873	7 873			4
Muud võlad	553	553			
Muud viitvõlad	553	553			
Kokku võlad ja ettemaksed	18 726	18 726			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 329	2 329			
Võlad töövõtjatele	3 281	3 281			8
Maksuvõlad	3 775	3 775			4
Kokku võlad ja ettemaksed	9 385	9 385			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	5 456	1 550	
Puhkusetasude kohustus	3 515	1 731	
Kokku võlad töövõtjatele	8 971	3 281	7

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Tarkvara ja patent	0	6 329
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	6 329
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Veebileht	0	2 045
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	2 045
Kokku sihtfinantseerimine	0	8 374

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	121 803	47 074
Läti	0	1 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 803	48 234
Kokku müügitulu	121 803	48 234
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	117 415	46 594
Muu kauba müük	4 388	1 640
Kokku müügitulu	121 803	48 234

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 433	1 668
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 900	0
Ostetud teenused	3 100	130
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13 433	1 798

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	2 247	1 406	
Mitmesugused bürookulud	2 840	2 618	
Uurimis- ja arengukulud	0	300	
Lähetuskulud	0	74	
Koolituskulud	178	0	
Tööjõukulud	68 305	32 259	13
Amortisatsioonikulu	759	134	
Muud	19 018	6 391	
Vähese väärtusega vara	777	1 102	
Kokku üldhalduskulud	94 124	44 284	

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	51 736	24 445
Sotsiaalmaksud	16 569	7 814
Kokku tööjõukulud	68 305	32 259
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	12 928	1 676
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 436	446
Kokku tingimuslikud kohustused	16 364	2 122

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	480	127
Kokku	0	0	480	127

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 16 364 eurot (31.12.2011 2 122 eurot).

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	38 859	20 661

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2013

Inseneribüroo MATRICO OÜ (registrikood: 11918698) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIGO HANNI	Juhatuse liige	25.04.2013
AHTO ALASI	Juhatuse liige	25.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 242
Kokku	16 364
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Kokku	16 000

Kasum jaotatakse dividendideks 16 000 euro ulatuses.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 242
Kokku	16 364
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Kokku	16 000

Kasum jaotatakse dividendideks 16 000 euro ulatuses.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	117415	96.40%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heigo Hanni	38409292710		1278 EUR
Ahto Alasi	37807136514		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56699486
Mobiiltelefon	+372 5211499
E-posti aadress	heigo@ibmatrico.ee