

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Matek Tootmise KV

registrikood: 11278744

tänav a nimi, maja number: Pärnu mnt 158

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 6220077

faks: +372 6220078

e-posti aadress: tkv@matek.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Üldhalduskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Matek Tootmise KV asutati augustis 2006 eesmärgiga tagada OÜ Matek tootmistegevus ja areng vajalike tootmishoonete ja kinnistutega. OÜ Matek Tootmise põhitegevuseks on kinnisvara arendamine, haldamine, rentimine, üürile andmine ja muud tehingud kinnisvaraga.

Aruandeaasta põhitegevuseks oli tootmispinna haldamine. Seoses tootmise madalseisuga peatas AS Matek 2009.a. ajutiselt hoonete rentimise. Tootmispinna kaasajastamise eesmärgil telliti projekteerimise ettevõttelt Meistri Projekt tehase laiendamise projekt. Tehase laiendamisega soovib ettevõtte tulevikus kasvatada renditulu. Aruandeaastal tegeldi finantseerimisvõimaluste väljaselgitamisega tehase laiendusprojekti ehitamiseks.

Ettevõtte käive aruandeaastal oli 5 000 eurot. Aruande koostamise käigus on mitterahalise sissemaksega suurendatud osakapitali. Uueks osakapitaliks on 10 200 eurot. Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Juhatuse liige Egon Mats

Tallinnas 01.märtsil 2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 846	3 683	2
Nõuded ja ettemaksed	15 593	9 135	3
Kokku käibevara	19 439	12 818	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 035 000	1 035 000	6
Materiaalne põhivara	34 630	34 630	7
Kokku põhivara	1 069 630	1 069 630	
Kokku varad	1 089 069	1 082 448	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	61 776	61 776	8
Võlad ja ettemaksed	17 610	17 121	9
Kokku lühiajalised kohustused	79 386	78 897	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 204 301	1 173 698	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 204 301	1 173 698	
Kokku kohustused	1 283 687	1 252 595	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-191 237	233 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 471	-424 571	
Kokku omakapital	-194 618	-170 147	
Kokku kohustused ja omakapital	1 089 069	1 082 448	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	5 000	0	10
Brutokasum (-kahjum)	5 000	0	
Üldhalduskulud	-3 294	-3 567	11
Muud ärikulud	-3	-389 890	13
Ärikasum (kahjum)	1 703	-393 457	
Finantstulud ja -kulud	-26 174	-31 114	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 471	-424 571	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 471	-424 571	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 703	-393 457	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	383 839	13
Kokku korrigeerimised	0	383 839	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 458	5 345	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	489	16 675	
Makstud intressid	-26 173	-31 114	14
Muud rahavood äritegevusest	-1	0	14
Kokku rahavood äritegevusest	-30 440	-18 712	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 400	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 400	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	92 379	83 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-61 776	-61 776	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 603	21 224	
Kokku rahavood	163	112	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 683	3 571	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	163	112	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 846	3 683	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	19 173	1 917	233 334	254 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-424 571	-424 571
31.12.2011	19 173	1 917	-191 237	-170 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-24 471	-24 471
31.12.2012	19 173	1 917	-215 708	-194 618

Ettevõtte juhtkond planeerib omakapitali taastada laenu konverteerimisega omakapitali.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matek Tootmise KV 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Matek Tootmise KV kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Panga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	1 290	1 127
Kokku raha	3 846	3 683

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 000	6 000			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 593	9 593			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 593	15 593			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0			
Ostjatelt laekumata arved	6 045	6 045			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 045	-6 045			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 135	9 135			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 135	9 135			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 000	6 045	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-6 045	
Kokku nõuded ostjate vastu	6 000	0	3
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 045	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-6 045	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	6 045	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-6 045	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	960	40	0
Ettemaksukonto jääk	9 593		9 095	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 593	960	9 135	0

Vt Lisa 3 ja Lisa 5

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	1 418 839
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-383 839
31.12.2011	1 035 000
31.12.2012	1 035 000

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 000	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	32 230	32 230	32 230
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	32 230	32 230	32 230
Ostud ja parendused	2 400	2 400	2 400
31.12.2011			
Soetusmaksumus	34 630	34 630	34 630
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	34 630	34 630	34 630
31.12.2012			
Soetusmaksumus	34 630	34 630	34 630
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	34 630	34 630	34 630

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Nordea Pank	556 063	61 776	494 287		0,85%+EUROBOR	EUR	22.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	556 063	61 776	494 287				
Pikaajalised võlakirjad							
Laen ema- ja kontserniettevõtetelt	710 014	0	710 014		3%	EUR	31.12.2014
Pikaajalised võlakirjad kokku	710 014		710 014				
Laenukohustused kokku	1 266 077	61 776	1 204 301				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Nordea Pank	617 839	61 776	556 063		0,85%+EURIBOR	EUR	22.12.2016
Laen ema- ja kontserniettevõtetelt	617 635	0	617 635		3%	EUR	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	1 235 474	61 776	1 173 698				
Laenukohustused kokku	1 235 474	61 776	1 173 698				

vt. Lisa 15

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	396	396			
Maksuvõlad	960	960			5
Muud võlad	16 254	16 254			
Intressivõlad	16 254	16 254			15
Kokku võlad ja ettemaksed	17 610	17 610			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	243	243			
Muud võlad	16 878	16 878			
Intressivõlad	16 878	16 878			15
Kokku võlad ja ettemaksed	17 121	17 121			

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 000	0
Kokku müügitulu	5 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent	5 000	0
Kokku müügitulu	5 000	0

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-615	-947
Elektrienergia	-615	-947
Riiklikud ja kohalikud maksud	-660	-660
Vesi	0	0
Sisseostetud teenused	-2 019	-1 960
Kokku üldhalduskulud	-3 294	-3 567

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes 2012 aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	-383 839
Trahvid, viivised ja hüvitised	-3	-6
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-6 045
Kokku muud ärikulud	-3	-389 890

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-26 173	-31 114
Intressikulu laenudelt	-26 173	-31 114
Muud finantstulud ja -kulud	-1	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-26 174	-31 114

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Investar OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	350 073	0	265 445
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	363 413	0	356 287
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 782	0	12 782

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	0	0	75 500
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	0	0	83 000

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- * Emaettevõtte;
- * Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- * Osühingu juhatus ning juhatuse liikmete lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Laenud

Aruandeaastal saadi emaettevõttelt OÜ Investarilt laenu summas 75 500 eurot intressiga 3% aastas. Laenu tagasimaksmise tähtaeg on 31.12.2014. 2012. aastal arvestati laenult intresse 9 128 eurot. Seisuga 31.12.2012 oli laenuvõlg kokku 340 945 eurot ja intressivõlg 9 128 eurot. Poolte kokkuleppel kanti kuni 01.01.2012 kogunenud intress ümber laenuks.

Seisuga 31.12.2012 oli OÜ Matek Tootmise KV laenuvõlg AS Matekile 356 287 eurot ja intressivõlg 7 126 eurot. Poolte kokkuleppel kanti kuni 01.01.2012 kogunenud intressid ümber laenuks.

Ettevõtte juhtkonna ees on Matek Tootmise KV OÜ'l laenuvõlg 12 782 eurot.

vt. Lisa 8 ja lisa 9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2013

OÜ Matek Tootmise KV (registrikood: 11278744) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON MATS	Juhatuse liige	06.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-191 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 471
Kokku	-215 708
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	
Kokku	

Kahjum katta osakapitali suurendamisega

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-191 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 471
Kokku	-215 708
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	
Kokku	

Kahjum katta osakapitali suurendamisega

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ INVESTAR	10955289	Pärnu mnt. 158	19173 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6220077
Faks	+372 6220078
E-posti aadress	majad@matek.ee
E-posti aadress	tkv@matek.ee