

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ MATAFOR

registrikood: 10737189

tänavatalu nimi, Kesk 13a-1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50114

telefon: +372 5091113

e-posti aadress: matafor@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ MATAFORi põhitegevuseks on kasutatud mootorsõidukite import - eksport.

2012. aastal oli endiselt äritegevuses madalseis, tegevusmaht kasvas võrreldes eelmise aastaga 12%

Kasutatud sõidukitest imporditi 56% Saksamaalt ja 44% Sveitsist.

2012.a. kasumiks oli 2795 eurot

Tööjõukulu aastal 2012 oli 12583eurot ja keskmine töötajate arv 3.

2013.a prognoosime tegevusmahu 5% tõusu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 815	8 638
Nõuded ja ettemaksed	33 633	41 643
Varud	40 160	35 014
Kokku käibevara	75 608	85 295
Põhivara		
Materiaalne põhivara	97 413	100 874
Kokku põhivara	97 413	100 874
Kokku varad	173 021	186 169
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 058	5 690
Kokku lühiajalised kohustused	7 058	5 690
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	103 005	117 969
Võlad ja ettemaksed	154	2 501
Kokku pikaajalised kohustused	103 159	120 470
Kokku kohustused	110 217	126 160
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	750	750
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 703	54 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 795	2 298
Kokku omakapital	62 804	60 009
Kokku kohustused ja omakapital	173 021	186 169

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	220 200	185 794
Muud äritulud	18 098	37 828
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-212 207	-193 882
Mitmesugused tegevuskulud	-9 394	-9 830
Tööjõukulud	-12 583	-14 706
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 961	-4 163
Muud ärikulud	-178	-400
Ärikasum (kahjum)	1 975	641
Finantstulud ja -kulud	820	1 657
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 795	2 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 795	2 298

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 975	641
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 961	4 163
Kokku korrigeerimised	1 961	4 163
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 010	14 617
Varude muutus	-5 146	-7 275
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-979	-4 665
Laekunud intressid	2	2
Makstud intressid	0	-142
Muud rahavood äritegevusest	820	1 753
Kokku rahavood äritegevusest	6 643	9 094
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-150	-1 650
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 650	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 500	-1 650
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	27 500
Saadud laenude tagasimaksed	-14 964	-29 252
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 964	-1 752
Kokku rahavood	-6 821	5 692
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 638	2 902
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 821	5 692
Valuutakursside muutuste mõju	-2	44
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 815	8 638

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	750	54 405	57 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 298	2 298
31.12.2011	2 556	750	56 703	60 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 795	2 795
31.12.2012	2 556	750	59 498	62 804

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon OÜ Matafor raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

Andmed aruannetes on esitatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele muule mõõtühikule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist ja selgitused on ära toodud lisades.

Välisvaluuta tehingud arvestatakse tehingu päeval kehtiva valuutakursiga.

Raha arvestatakse kassas ja pangakontodel olevat raha.

Kapitalirendi intressid kajastatakse maksuvaba tuluna.

Endiselt kasutatakse sõidukite käibemaksustamist vastavalt KMS paragrahv 41-le. Maksustatakse ostu- ja müügihinna vahet.

Põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 500 euro. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarse meetodi alusel, masinatele ja seadmetele 10 - 20% aastas, maad (krunt Sepa 17d) ei amortiseerita. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust. Materiaalset põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaaruandes lähtudes tema neto realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on

püsivalt madalam kui jääkväärtus, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Inventar maksumusega alla 500 eurot võetakse arvele kui väheväärtuslik põhivara ja arvestatakse kulumit 100% vara arvele võtmisel.

Muu vara kuni 500 eurot kantakse kohe kulusse.

Tulud ja kulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest.

Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud.

Kulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest.

Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Osaühing Matafor kajastab müügituludes väljaspoolt Euroopa Liitu imporditud sõidukeid müügihinnas, sõidukeid Euroopa Liidust müügihinnas, aga käibemaksu arvestab vastavalt KMS paragrahv 41 alusel ja komisjonimüügis olevaid sõidukeid aga vahendajana, teenustasudes.

Kapitalirendi arvestus

Kapitalirendiks loetakse rendilepingut juhul, kui vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule rendilepingu sõlmimise hetkel.

Peamised kriteeriumid mille järgi loetakse lepingut kapitalirendiks on alljärgnevad:

- 1) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- 2) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid.

Osaühing Matafor, kui rendileandja kajastab kapitalirendi alusel väljarenditud vara bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksud on jagatud kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kaupu, mis on müüdud kapitalirendilepinguga, on kajastatud rendilepingu jõustumisel müügituluna, finantstulu on kajastatud rendiperioodi jooksul ja müüdud

kaupade kuluks on arvestatud vara soetusmaksumus.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis – märgiga.

Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud.

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	145	4 344
Arvelduskontod	1 670	4 294
Kokku raha	1 815	8 638

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	28 071	28 071		
Ostjatelt laekumata arved	28 071	28 071		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	763	763		
Ettemaksed	4 799	4 799		
Tulevaste perioodide kulud	2 674	2 674		
Muud makstud ettemaksed	2 125	2 125		
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 633	33 633		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	31 667	31 667		
Ostjatelt laekumata arved	31 667	31 667		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 751	3 751		
Ettemaksed	6 225	6 225		
Tulevaste perioodide kulud	6 225	6 225		
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 643	41 643		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 424		3 341
Üksikisiku tulumaks				71
Sotsiaalmaks		275		499
Kohustuslik kogumispension		3		11
Töötuskindlustusmaksed		18		45
Intress				138
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		460		60
Ettemaksukonto jääk	763		3 751	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	763	2 180	3 751	4 165

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	40 160	35 014
Kokku varud	40 160	35 014

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	83 085	8 976	1 352	35 036	45 364	128 449
Akumuleeritud kulum		-3 403	-1 196	-20 463	-25 062	-25 062
Jääkmaksumus	83 085	5 573	156	14 573	20 302	103 387
Ostud ja parendused		1 650			1 650	1 650
Amortisatsioonikulu		-2 115	-156	-1 892	-4 163	-4 163
31.12.2011						
Soetusmaksumus	83 085	8 976	1 352	35 036	45 364	128 449
Akumuleeritud kulum		-3 868	-1 352	-22 355	-27 575	-27 575
Jääkmaksumus	83 085	5 108	0	12 681	17 789	100 874
Ostud ja parendused		150			150	150
Amortisatsioonikulu		-69		-1 892	-1 961	-1 961
Müügid		-1 650			-1 650	-1 650
31.12.2012						
Soetusmaksumus	83 085	7 476	0	35 036	42 512	125 597
Akumuleeritud kulum		-3 937	0	-24 247	-28 184	-28 184
Jääkmaksumus	83 085	3 539	0	10 789	14 328	97 413

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi nõue	28 071	25 122	2 949	
Intressinõue	3 308	3 154	154	
Kapitalirendinõuded kokku	31 379	28 276	3 103	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi nõue	29 166	29 166		
Intressinõue	2 501	2 501		
Kapitalirendinõuded kokku	31 667	31 667		

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Eraisikud	103 005		103 005		0	EUR
Pikaajalised laenud kokku	103 005		103 005			
Laenukohustused kokku	103 005		103 005			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
eraisikud	117 969		117 969		0	EUR
Pikaajalised laenud kokku	117 969		117 969			
Laenukohustused kokku	117 969		117 969			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 724	1 724		
Maksuvõlad	2 180	2 180		
Saadud ettemaksed	3 308	3 154	154	
Tulevaste perioodide tulud	3 308	3 154	154	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 212	7 058	154	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 525	1 525		
Maksuvõlad	4 165	4 165		
Saadud ettemaksed	2 501		2 501	
Tulevaste perioodide tulud	2 501		2 501	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 191	5 690	2 501	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	220 200	185 794
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	220 200	185 794
Kokku müügitulu	220 200	185 794
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111	220 200	185 794
Kokku müügitulu	220 200	185 794

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Komisjonimüügi vahendustasud	1 638	2 583
Kapitalirendi intressid	16 246	34 633
Kindlustuse vahendustasud	214	612
Kokku muud äritulud	18 098	37 828

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	158 056	133 232
Transpordikulud	31 525	37 609
Kauba müügieelne korras- ja varuosad	22 626	23 041
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	212 207	193 882

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	491	430
Energia	1 607	1 276
Elektrienergia	1 607	1 276
Mitmesugused bürookulud	663	181
Reklaamikulu	4 827	4 834
Deklareerimiskulud	1 118	2 000
Muud	688	1 109
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 394	9 830

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	8 077	9 651
Sotsiaalmaksud	4 506	5 055
Kokku tööjõukulud	12 583	14 706
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	178	400
Kokku muud ärikulud	178	400

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2	2
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	44
Muud finantstulud ja -kulud	181	1 017
Segunud eelmiste perioodide tulud	0	12
Töötukassa palgatoetus	637	582
Kokku finantstulud ja -kulud	820	1 657

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2013

OÜ MATAFOR (registrikood: 10737189) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE NESTRA	Juhatuse liige	07.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 795
Kokku	59 498

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	220200	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merle Nestra	46605272745	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Aarne Lossmann	36611142745	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091113
E-posti aadress	matafor@hotmail.ee