

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AS Matrix-Puit

registrikood: 10289668

küla: Leevaku küla

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64428

telefon: +372 7979252, +372 7952200

faks: +372 7952200

e-posti aadress: matrix@matrixpuit.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Bioloogilised varad	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 15 Aktsiakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

AS Matrix-Puit realiseerimise netokäive oli 224 904 eurot, võrreldes 2011 aastaga vähenes käive 47,48 % võrra.

Majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 5 808 eurot. (2011 oli majandustegevuse tulemuseks kasum 86 017 eurot).

AS Matrix-Puit põhitegevuseks 2012 aastal oli kase küttepuude tootmine. Vähesel määral valmistati ka saematerjali ja puidualuseid.

Sama tegevusega jätkatakse ka 2013 aastal.

AS Matrix-Puit nõukogu on kolme liikmeline ja juhatus on ühe liikmeline. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Tooraine osteti ümberkaudsetelt talunikel, kuid põhiline ost toimus ümarmetsamaterjale müüvate firmade käest.

AS Matrix-Puit eesmärk on järgmisel majandusaastal säilitada tootmise püsiv kasv ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Järjest tiheneva konkurentsi tingimustes tuleb pöörata olulist tähelepanu kulude rangele kokkuhoiule.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 8 töötajat, kelle palkade ja lisatasude summa oli 44 378 eurot..

2012 aastal soetati osalise sihtfinantseerimisega uus tõstuk maksumusega 49 460 eurot.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise meetoodika

1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = Käibevara : lühiajalised kohustused
2. Maksevõime kordaja = Käibevara -varud : lühiajalised kohustused
3. Vahetu maksevalmiduse kordaja = raha +müüdavad väärtpaberid: lühiajalised kohustused
4. Puhasrentaablus = puhaskasum : müügitulu x 100
5. Võlakordaja = kohustused :kogu passiva x 100

jknr.	suhtarv	2012	2011
1.	Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	4,46	4,348
2.	Maksevõime kordaja	3,24	2,773
3.	Vahetu maksevalmiduse kordaja	1,22	1,045
4.	Puhasrentaablus	0	18,10
5.	Võlakordaja	16,51	12,10

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52 213	50 112	2
Nõuded ja ettemaksed	85 844	82 769	3.4.5
Varud	51 852	75 491	7
Kokku käibevara	189 909	208 372	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	7 842	7 842	6
Materiaalne põhivara	207 778	179 425	8
Bioloogilised varad	4 000	0	9
Kokku põhivara	219 620	187 267	
Kokku varad	409 529	395 639	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 489	3 726	11
Võlad ja ettemaksed	37 078	44 187	12
Kokku lühiajalised kohustused	42 567	47 913	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	25 044	0	14
Kokku pikaajalised kohustused	25 044	0	
Kokku kohustused	67 611	47 913	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	103 537	103 537	15
Kohustuslik reservkapital	19 905	19 905	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	224 284	138 267	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 808	86 017	
Kokku omakapital	341 918	347 726	
Kokku kohustused ja omakapital	409 529	395 639	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	224 904	473 714	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-23 640	41 362	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 729	-314 700	17
Mitmesugused tegevuskulud	-27 074	-40 598	18
Tööjõukulud	-44 378	-48 496	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-28 292	-20 382	8
Muud ärikulud	-1 599	-4 883	20
Ärikasum (kahjum)	-5 808	86 017	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 808	86 017	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 808	86 017	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 808	86 017	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 292	20 382	8
Kokku korrigeerimised	28 292	20 382	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 988	-4 042	3
Varude muutus	23 639	-41 362	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 109	4 624	
Kokku rahavood äritegevusest	23 026	65 619	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-56 645	-22 926	8
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-4 000	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	25 044	0	14
Antud laenud	18 828	0	
Antud laenude tagasimaksed	-5 915	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 688	-22 926	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 763	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 763	-6 500	
Kokku rahavood	2 101	36 193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 112	13 919	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 101	36 193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 213	50 112	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	103 537	19 905	138 267	261 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)			86 017	86 017
31.12.2011	103 537	19 905	224 284	347 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 808	-5 808
31.12.2012	103 537	19 905	218 476	341 918

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Matrix-Puit 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Matrix-Puit kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks on loetud ettevõtte, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütarettevõtte on emaettevõtte kontrolli all olev, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõtte on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul on olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamine on kajastatud ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile on sõltumatute osapoolte vahelise tehingu tulemusena omandatud tütar- või sidusettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) võetud arvele nende soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenuvõtte põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga nõude osas eraldi.

Nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) kajastatakse muu tegevuskuluna

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude tootmiskulutused sisaldavad otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud üldjuhul kaalutud keskmise meetodit.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus (s.o väärtus, mis leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks)

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Vara (hobune) kajastatakse soetusmaksumuses, kuna tema suhtes puudub aktiivne turg ning varaga kaasnevad rahavood ei ole usaldusväärselt hinnatavad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot (v.a. maa), on kajastatud väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised

10-50 aastat

Tootmiseseadmed

5 -8 aastat

Muud masinad ja seadmed

5-10 aastat

Muu põhivara, sh IT seadmed

3-5 aastat

Maad, püsiva väärtusega kunstiteoseid ja raamatuid ei amortiseerita.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, on klassifitseeritud ümber müügiootel põhivaraks ja kajastatud bilansis käibevarana. Müügiootel põhivara on kajastatud bilansilises maksumuses või õiglasel väärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalse põhivara kasutatavad amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed

8– 20 %

Muu inventar

20 %

Ehitised

4 %

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 640

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

. Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses.

Rendimaksud on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud on jaotatud rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksud on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte on täitnud sihtfinantseerimisega seotud tingimused ja kohustused.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. AS Matrix-Puit seotud osapoolteks on:

- a) tütarettevõtte;
- b) sidusettevõtte;
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju AS Matrix-Puit ärilistele otsustele;
- d) punktis e kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Antud laenude intressitulu võetakse arvele laenulepingus ettenähtud tingimustel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	42 086	47 870
Arvelduskontod	10 127	2 242
Kokku raha	52 213	50 112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	67 016	67 016		
Ostjatelt laekumata arved	67 016	67 016		
Muud nõuded	18 828	18 828		
Laenunõuded	18 828	18 828		
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 844	85 844		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	42 560	42 560		
Ostjatelt laekumata arved	42 560	42 560		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 468	8 468		
Muud nõuded	31 741	31 741		
Laenunõuded	31 741	31 741		
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 769	82 769		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	67 016	42 560
Kokku nõuded ostjate vastu	67 016	42 560

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 139	8 468	
Üksikisiku tulumaks	818		867
Sotsiaalmaks	1 691		2 049
Kohustuslik kogumispension	79		107
Töötuskindlustusmaksed	217		322
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 944	8 468	3 345

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütaretevõtjate aktsiad ja osad	2 556	2 556
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	5 286	5 286
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	7 842	7 842

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	21 604	54 940
Valmistoodang	30 248	20 551
Kokku varud	51 852	75 491

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010						
Soetusmaksumus	320	191 420	282 879	282 879	8 904	483 523
Akumuleeritud kulum		-63 630	-236 906	-236 906	-6 106	-306 642
Jääkmaksumus	320	127 790	45 973	45 973	2 798	176 881
Ostud ja parendused	12 782		7 670	7 670	2 474	22 926
Amortisatsioonikulu		-8 424	-2 052	-2 052	-9 906	-20 382
Ümberklassifitseerimised			-7 397	-7 397	7 397	0
Muud ümberklassifitseerimised			-7 397	-7 397	7 397	0
31.12.2011						
Soetusmaksumus	13 102	191 420	279 049	279 049	22 877	506 448
Akumuleeritud kulum		-72 054	-234 855	-234 855	-20 114	-327 023
Jääkmaksumus	13 102	119 366	44 194	44 194	2 763	179 425
Ostud ja parendused			56 645	56 645		56 645
Amortisatsioonikulu		-7 657	-19 832	-19 832	-803	-28 292
31.12.2012						
Soetusmaksumus	13 102	191 420	335 694	335 694	22 877	563 093
Akumuleeritud kulum		-79 711	-254 687	-254 687	-20 917	-355 315
Jääkmaksumus	13 102	111 709	81 007	81 007	1 960	207 778

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivara	Kokku	
	Loomsed varad	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 000	4 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 000	4 000

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	10 179	12 677
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	4 114	10 179

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
seotud isikute laen	5 489	5 489			0
Lühiajalised laenud kokku	5 489	5 489			
Laenukohustused kokku	5 489	5 489			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
seotud isikute laen	3 726	3 726			0
Lühiajalised laenud kokku	3 726	3 726			
Laenukohustused kokku	3 726	3 726			

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 975	25 975		
Võlad töövõtjatele	3 159	3 159		
Maksuvõlad	7 944	7 944		
Kokku võlad ja ettemaksed	37 078	37 078		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	33 428	33 428		
Võlad töövõtjatele	7 414	7 414		
Maksuvõlad	3 345	3 345		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 187	44 187		

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	172 595	177 184
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	45 880	47 100
Kokku tingimuslikud kohustused	218 475	224 284

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012	
	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	25 044	
Kokku sihtfinantseerimine	25 044	

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiate arv (tk)	405	405
Aktsiate nimiväärtus	103 537	103 537

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	211 572	417 927
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	13 332	55 787
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	224 904	473 714
Kokku müügitulu	224 904	473 714
Müügitulu tegevusalade lõikes		
küttepuude tootmine	218 020	431 517
saematerjal	2 165	13 450
kaubaalused	0	18 502
muu	4 719	10 245
Kokku müügitulu	224 904	473 714

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	46 019	273 338
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	47 454	0
Energia	10 329	38 802
Elektrienergia	10 329	20 162
Kütus	0	18 640
Transpordikulud	1 927	2 560
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	105 729	314 700

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	10 333	0
Elektrienergia	10 333	0
Mitmesugused bürookulud	5 391	872
Muud	11 350	39 726
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 074	40 598

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	33 104	38 769
Sotsiaalmaksud	10 771	9 188
Pensionikulud	503	539
Kokku tööjõukulud	44 378	48 496
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	8

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 599	4 883
Kokku muud ärikulud	1 599	4 883

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	18 828		29 505	
Sidusettevõtjad		1 764	2 237	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 726		3 726

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 364	5 376

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

AS Matrix-Puit (registrikood: 10289668) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MÄLBERG	Juhatuse liige	25.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Matrix-Puit ainuaktsionärile

Oleme auditeerinud AS Matrix-Puit raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 17.

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 AS Matrix-Puit finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raili Karpats

Vandeaudiitori number 205

Kagu-audit oü.

Audiitorettevõtja tegevusloa number 124

Tartu

02.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Matrix-Puit (registrikood: 10289668) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI KARPATS	Vandeaudiitor	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	224 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 808
Kokku	218 476

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	224 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 808
Kokku	218 476

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu saagimine ja hõõveldamine	1610	218020	96.94%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	6884	3.06%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7979252
Telefon	+372 7952200
Faks	+372 7952200
E-posti aadress	matrix@matrixpuit.ee