

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing MATIVESI

registrikood: 11423206

tänavaja talu nimi, Karja 31-2

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80018

telefon: +372 51927981

e-posti aadress: me@mativesi.ee

veebilehe aadress: www.mativesi.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Ülevaade tegevusest

2013 aasta oli OÜ Mativesi kuues tegevusaasta.

Mativesi OÜ tegeleb veepuhastusseadmete paigaldusega, hooldusega ja käitamisega ning veepuhastusseadmete varuosade müügiga. 2013 äritegevus oli stabiilne. Investeeriti töövahenditesse, soetati auto ja tarkvara ja suurendati laovarusid. Märtsis võeti tööle üks uus töötaja.

Tulemused

Majandusaasta müügitulu oli 671 tuhat euro (403,3 tuhat euro 2012 aastal). Müügitulu 2013 aastal oli 267,7 tuhat euro suurem kui 2012 aastal. Põhjus on kas see Hiina äri vahetasid nii kas Mativesi OÜ tegis äri otse Hiinasse ja Europa äri kasvas.

Aruandeaastal kuulutati välja ja maksti dividende 40.000,-euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal plaanitakse saavutada vähemalt sama müügikäive kui aruandeaastal.

Järgmise aasta jooksul tegevused laienevad ja on kavas hankida pikemaajalisi lepinguid.

On plaanis võtta tööle kaks uut töötajat. Selle jaoks on vaja soetada uus auto ja tööriistad. Teise kvartali alguses on plaanitud avada koostööpartneriga kauplus, kus on plaanis hakata müüma tööstus automaatika tehnikat.

Vaja on laiendada laovarusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	91 814	154 645	2
Nõuded ja ettemaksed	130 490	78 613	3
Varud	106 620	80 563	4
Kokku käibevara	328 924	313 821	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	53 148	36 125	6
Kokku põhivara	53 148	36 125	
Kokku varad	382 072	349 946	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 907	5 279	
Võlad ja ettemaksed	21 740	32 560	8
Kokku lühiajalised kohustused	24 647	37 839	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 151	22 232	
Kokku pikaajalised kohustused	20 151	22 232	
Kokku kohustused	44 798	60 071	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	10
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	247 049	211 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 399	75 500	
Kokku omakapital	337 274	289 875	
Kokku kohustused ja omakapital	382 072	349 946	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	670 976	403 312	11
Muud äritulud	2 872	6 380	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-384 114	-161 578	
Mitmesugused tegevuskulud	-97 092	-72 894	
Tööjõukulud	-72 115	-50 595	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 148	-13 730	
Muud ärikulud	-7 413	-26 112	
Kokku ärikasum (-kahjum)	98 966	84 783	
Intressikulud	-1 493	-2 077	
Muud finantstulud ja -kulud	559	769	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 032	83 475	
Tulumaks	-10 633	-7 975	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 399	75 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	98 966	84 783	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 148	14 184	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 872	-6 380	
Kokku korrigeerimised	11 276	7 804	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-51 877	-49 034	
Varude muutus	-26 057	-56 058	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 820	6 906	
Makstud intressid	-1 493	-2 077	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 633	-7 975	
Kokku rahavood äritegevusest	9 362	-15 651	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 547	-12 408	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 587	10 000	
Laekunud intressid	559	769	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 401	-1 639	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 792	-4 821	
Makstud dividendid	-40 000	-30 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-54 792	-34 821	
Kokku rahavood	-62 831	-52 111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	154 645	206 756	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-62 831	-52 111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	91 814	154 645	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 569	257	241 549	244 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)			75 500	75 500
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2012	2 569	257	287 049	289 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)			87 399	87 399
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2013	2 569	257	334 448	337 274

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mativesi 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute aluseks on võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu, viitlaekumisi ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad, mis on kasutusel enda majandustegevuses. Põhivaradeks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ning kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

masinad ja seadmed	5
--------------------	---

Rendid

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

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nomiaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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 lähtuvalt valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	48 701	47 079
Tähtajalised hoiused	43 113	107 566
Kokku raha	91 814	154 645

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	127 754	127 754		
Ostjatelt laekumata arved	127 754	127 754		
Muud nõuded	2 171	2 171		
Ettemaksed	565	565		
Tulevaste perioodide kulud	565	565		
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 490	130 490		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	76 036	76 036		
Ostjatelt laekumata arved	76 036	76 036		
Muud nõuded	2 138	2 138		
Viitlaekumised	2 138	2 138		
Ettemaksed	439	439		
Tulevaste perioodide kulud	439	439		
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 613	78 613		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	106 620	80 563
Kokku varud	106 620	80 563

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	692	1 275
Üksikisiku tulumaks	1 918	1 090
Erisoodustuse tulumaks	204	136
Sotsiaalmaks	3 661	2 142
Kohustuslik kogumispension	65	75
Töötuskindlustusmaksed	304	222
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 844	4 940

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	53 721	53 721	1 756	1 756	55 477
Akumuleeritud kulum	-30 590	-30 590	0	0	-30 590
Jääkmaksumus	23 131	23 131	1 756	1 756	24 887
Ostud ja parendused	29 042	29 042			29 042
Amortisatsioonikulu	-14 184	-14 184			-14 184
Müügid	-3 620	-3 620			-3 620
Ümberklassifitseerimised	1 756	1 756	-1 756	-1 756	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	1 756	1 756	-1 756	-1 756	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	57 307	57 307	0	0	57 307
Akumuleeritud kulum	-21 182	-21 182	0	0	-21 182
Jääkmaksumus	36 125	36 125	0	0	36 125
Ostud ja parendused	40 887	40 887			40 887
Amortisatsioonikulu	-14 148	-14 148			-14 148
Müügid	-9 716	-9 716			-9 716
31.12.2013					
Soetusmaksumus	71 684	71 684			71 684
Akumuleeritud kulum	-18 536	-18 536			-18 536
Jääkmaksumus	53 148	53 148			53 148

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	12 587	10 000
Transpordivahendid	12 587	10 000
Kokku	12 587	10 000

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
masinad ja seadmed	23 058	2 907	20 151		3,20-5,9%	EUR	30.04.2018
Kapitalirendikohustused kokku	23 058	2 907	20 151				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
masinad ja seadmed	27 511	5 279	22 232		5,9%	EUR	30.03.2013
Kapitalirendikohustused kokku	27 511	5 279	22 232				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2013	2012
Masinad ja seadmed	35 206	36 125
Kokku	35 206	36 125

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 936	8 936			
Võlad töövõtjatele	5 960	5 960			
Maksuvõlad	6 844	6 844			5
Kokku võlad ja ettemaksed	21 740	21 740			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 586	9 586			
Võlad töövõtjatele	3 004	3 004			
Maksuvõlad	4 940	4 940			5
Muud võlad	15 030	15 030			
Kokku võlad ja ettemaksed	32 560	32 560			

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	264 214	226 769
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	70 234	60 280
Kokku tingimuslikud kohustused	334 448	287 049

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	1	1

2013 aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 40 000 eurot (2012 aastal 30 000 eurot). Dividendide väljakuulutamisega kaasnes tulumaksukulu summas 10 633 eurot (2012.a. 7975 eurot)

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 529	73 964
Läti	168 062	187 054
Leedu	6 524	8 110
Soome	197 686	49 526
Saksamaa	43 882	39 298
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	539 683	357 952
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	131 293	45 360
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	131 293	45 360
Kokku müügitulu	670 976	403 312
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude seadmete remont	278 702	175 479
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	66 966	96 300
Muude üld-ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	223 121	91 923
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	8 611	18 131
Tööstuskemikaalide vahendamine	93 576	21 479
Kokku müügitulu	670 976	403 312

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	53 817	37 654
Sotsiaalmaksud	18 298	12 941
Kokku tööjõukulud	72 115	50 595
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	21 024	19 173

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2014

osaühing MATIVESI (registrikood: 11423206) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTHIAS HELMUT WILHELM EICHHORST	Juhatuse liige	20.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	247 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 399
Kokku	334 448
Jaotamine	
Dividendideks	70 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	264 448
Kokku	334 448

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	247 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 399
Kokku	334 448
Jaotamine	
Dividendideks	70 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	264 448
Kokku	334 448

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude seadmete remont	33191	278702	41.54%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	223121	33.25%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	93576	13.95%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	66966	9.98%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	8611	1.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Matthias Helmut Wilhelm Eichhorst	08.03.1969	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51927981
E-posti aadress	me@mativesi.ee
Veebilehe aadress	www.mativesi.ee