

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Matek Tootmise KV

registrikood: 11278744

tänavanimi: Pärnu mnt 158

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 6220077

faks: +372 6220078

e-posti aadress: tkv@matek.ee, majad@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Üldhalduskulud	12
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

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 puudus. Aruandeaasta jooksul suurendati mitterahalise sissemaksega osakapitali. Uueks osakapitaliks on 19 200 eurot. Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Juhatuse liige

Egon Mats

Tallinnas 09.aprill 2014.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 059	3 846	2
Nõuded ja ettemaksed	113 487	15 593	3
Kokku käibevara	133 546	19 439	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 200 000	1 035 000	5
Materiaalne põhivara	34 630	34 630	6
Kokku põhivara	1 234 630	1 069 630	
Kokku varad	1 368 176	1 089 069	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	418 063	61 776	7
Võlad ja ettemaksed	19 698	17 610	8
Kokku lühiajalised kohustused	437 761	79 386	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	632 511	1 204 301	7
Kokku pikaajalised kohustused	632 511	1 204 301	
Kokku kohustused	1 070 272	1 283 687	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 200	19 173	
Ülekurss	350 044	0	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-215 706	-191 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 449	-24 471	
Kokku omakapital	297 904	-194 618	
Kokku kohustused ja omakapital	1 368 176	1 089 069	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	0	5 000	9
Brutokasum (-kahjum)	0	5 000	
Üldhalduskulud	-5 603	-3 294	10
Muud äritulud	165 000	0	5
Muud ärikulud	-3	-3	
Ärikasum (kahjum)	159 394	1 703	
Muud finantstulud ja -kulud	-16 945	-26 174	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	142 449	-24 471	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 449	-24 471	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	159 394	1 703	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-165 000	0	5
Kokku korrigeerimised	-165 000	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 030	-6 458	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 052	489	
Laekunud intressid	36	0	
Makstud intressid	-5 637	-26 173	
Muud rahavood äritegevusest	0	-1	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 229	-30 440	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-104 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-104 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200 000	92 379	
Saadud laenude tagasimaksed	-74 558	-61 776	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	125 442	30 603	
Kokku rahavood	16 213	163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 846	3 683	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 213	163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 059	3 846	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				142 449	142 449
Muutused muudest omanike sissemaksetest	27	350 044		2	350 073
31.12.2013	19 200	350 044	1 917	-73 257	297 904

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matek Tootmise KV 2013. 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 Toimkonna 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 raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena, määrates 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	2 556	2 556
Arvelduskontod	17 503	1 290
Kokku raha	20 059	3 846

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 563	8 563	4
Muud nõuded	104 924	104 924	
Laenunõuded	104 000	104 000	
Intressinõuded	924	924	
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 487	113 487	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 000	6 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 593	9 593	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 593	15 593	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	56	0	0	960
Ettemaksukonto jääk	8 507		9 593	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 563		9 593	960

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	1 035 000
31.12.2012	1 035 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	165 000
31.12.2013	1 200 000

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	5 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
31.12.2013			
Soetusmaksumus	34 630	34 630	34 630
Jääkmaksumus	34 630	34 630	34 630

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised võlakirjad							
Laen kontserniettevõtelt	356 287	356 287			3%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised võlakirjad kokku	356 287	356 287					
Pikaajalised laenud							
Laen Nordea Pank	494 287	61 776	432 511		0,85%+EURIBOR	EUR	22.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	494 287	61 776	432 511				
Pikaajalised võlakirjad							
Laen kontserniettevõtelt	200 000			200 000	3%	EUR	01.03.2023
Pikaajalised võlakirjad kokku	200 000			200 000			
Laenukohustused kokku	1 050 574	418 063	432 511	200 000			

	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%+EURIBOR	EUR	22.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	556 063	61 776	494 287				
Pikaajalised võlakirjad							
Laen ema- ja kontserniettevõtelt	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				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	304	304		
Muud võlad	19 394	19 394		
Intressivõlad	19 394	19 394		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 698	19 698		

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	5 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	5 000
Kokku müügitulu	0	5 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent	0	5 000
Kokku müügitulu	0	5 000

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	-651	-615
Elektrienergia	-651	-615
Riiklikud ja kohalikud maksud	-678	-660
Sisseostetud teenused	-4 274	-2 019
Kokku üldhalduskulud	-5 603	-3 294

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud	961	0
Intressikulud	-17 906	-26 174
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-16 945	-26 174

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Investar OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	104 924	0	0	350 073
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	575 681	0	363 413
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	12 782

2013	Ostud	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	104 000	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	107	0	200 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	12 782
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	
Emaettevõtja	0	0	75 500	

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

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

Laenud

Ainuosaniku otsusega otsustati suurendada mitterahalise sissemaksega ettevõtte omakapitali EUR 350 071, millest osakapitali nimiväärtuses suurendati EUR 27 võrra ja EUR 350 044 on ülekurs.

Mitterahalise sissemakse esemeks on ainuosaniku nõue osaühingu vastu summas EUR 350 071, millest EUR 340 944 moodustab

laenu põhiosa ja EUR 9 127 on intress. Nõue tasaarvestatakse summas EUR 350 071 osa suurendamise ja ülekursi tasumisega. Ainuisaniku nõue summas EUR 350 071 ja osaühingu kohustus täita nõuet summas EUR 350 071 loetakse lõppenuks ülaltoodud summas mitterahalise sissemakse eseme üleandmise lepingu sõlmimisest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2014

OÜ Matek Tootmise KV (registrikood: 11278744) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON MATS	Juhatuse liige	21.05.2014
SVEN MATS	Juhatuse liige	19.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-215 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 449
Kokku	-73 257
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-73 257
Kokku	-73 257

Katta kasumiga osaliselt eelmiste perioodide jaotamata kahjum.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-215 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 449
Kokku	-73 257
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-73 257
Kokku	-73 257

Katta kasumiga osaliselt eelmiste perioodide jaotamata kahjum.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ INVESTAR	10955289	Eesti	19200 EUR

Sidevahendid

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