

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Matkamees

registrikood: 10967312

tänavanimi, maja number: Õuna 10

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71004

telefon: +372 5066426

e-posti aadress: anmar@oiusadam.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Üldhalduskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Matkamees OÜ tegutseb alates 2003. aasta augustist.

Ettevõtte põhiliseks tegevusalaks on üritusturundus, kujundusteenused ja matkakorraldus.

2012. aastal firmas palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	182	187
Nõuded ja ettemaksed	0	1
Kokku käibevara	182	188
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	26 087	26 087
Materiaalne põhivara	2 501	3 323
Kokku põhivara	28 588	29 410
Kokku varad	28 770	29 598
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	24 579	24 754
Kokku pikaajalised kohustused	24 579	24 754
Kokku kohustused	24 579	24 754
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 032	2 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-653	-722
Kokku omakapital	4 191	4 844
Kokku kohustused ja omakapital	28 770	29 598

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	3 200	3 900
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 050	-3 800
Brutokasum (-kahjum)	150	100
Üldhalduskulud	-824	-824
Muud äritulud	21	0
Ärikasum (kahjum)	-653	-724
Finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-653	-722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-653	-722

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-653	-724
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	822	822
Kokku korrigeerimised	822	822
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1	0
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	170	100
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-16 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-16 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	13 250
Saadud laenude tagasimaksed	-175	-17 640
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-175	-4 390
Kokku rahavood	-5	-20 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	187	20 977
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5	-20 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	182	187

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 754	5 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-722	-722
31.12.2011	2 556	256	2 032	4 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-653	-653
31.12.2012	2 556	256	1 379	4 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Matkamees raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist ning see on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumus.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt vastavalt kasulikule elueale, maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Pikaajaline laen	26 087	26 087
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	26 087	26 087

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	9 319	9 319	9 319
Akumuleeritud kulum	-5 174	-5 174	-5 174
Jääkmaksumus	4 145	4 145	4 145
Amortisatsioonikulu	-822	-822	-822
31.12.2011			
Soetusmaksumus	9 319	9 319	9 319
Akumuleeritud kulum	-5 996	-5 996	-5 996
Jääkmaksumus	3 323	3 323	3 323
Amortisatsioonikulu	-822	-822	-822
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 319	9 319	9 319
Akumuleeritud kulum	-6 818	-6 818	-6 818
Jääkmaksumus	2 501	2 501	2 501

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen osanikult	24 579		24 579		0%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	24 579		24 579				
Laenukohustused kokku	24 579		24 579				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen osanikult	24 754		24 754		0%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	24 754		24 754				
Laenukohustused kokku	24 754		24 754				

Lisa 5 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Amortisatsioonikulu	822	822
Muud	2	2
Kokku üldhalduskulud	824	824

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Matkamees ei olnud 2012. aastal töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 087	24 579	26 087	24 754

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	-175
2011	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 500	0	13 250	17 640

Osaühing Matkamees ei ole 2012. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.09.2014

Osaühing Matkamees (registrikood: 10967312) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANMAR PIHLAK	Juhatuse liige	16.09.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-653
Kokku	1 379

Katta kahjum jaotamata kasumi arvel.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-653
Kokku	1 379

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	3200	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anmar Pihlak	37501276014	Õuna 10, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066426
E-posti aadress	anmar@oiusadam.ee