

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Matias WB

registrikood: 11151972

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 5014848, +372 6513100

faks: +372 6513105

e-posti aadress: tiia@amps.ee

veebilehe aadress: www.amps.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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2014. majandusaasta lõppes kahjumiga, kuna käibed kuude lõikes olid väiksemad kui 2013.aastal. Toorainena kasutatav kaup aasta-aastalt kallineb, samuti tuli seoses elukalliduse tõusuga palkasid tõsta. 2015.aastal on eesmärgiks seatud suurendada veelgi cateringi osakaalu meie käibes, leida uusi kliente, et toitlustada kas siis kohapeal gruppideks või ka väljaspool meie kohvikut. Tähtsaimaks peame meeldivat asjatundlikku klienditeenindust ning maitsevaid toite, millised ikka ja jälle kutsuvad meie kohvikut külastama. Uuendame pidevalt menüüsid pakkumaks uusi ja põnevaid maitseelamusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	44 229	81 069
Nõuded ja ettemaksed	11 973	12 727
Varud	14 290	12 401
Kokku käibevara	70 492	106 197
Põhivara		
Materiaalne põhivara	56 925	72 140
Immateriaalne põhivara	5 746	7 182
Kokku põhivara	62 671	79 322
Kokku varad	133 163	185 519
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 067	5 865
Võlad ja ettemaksed	47 004	47 278
Kokku lühiajalised kohustused	53 071	53 143
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	24 112	31 378
Kokku pikaajalised kohustused	24 112	31 378
Kokku kohustused	77 183	84 521
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	4	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 438	100 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 018	-1 857
Kokku omakapital	55 980	100 998
Kokku kohustused ja omakapital	133 163	185 519

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	694 668	823 996
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-265 850	-373 545
Mitmesugused tegevuskulud	-232 783	-254 132
Tööjõukulud	-223 066	-177 248
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 651	-18 222
Muud ärikulud	-593	-2 033
Kokku ärikasum (-kahjum)	-44 275	-1 184
Intressikulud	-743	-615
Muud finantstulud ja -kulud	0	-58
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-45 018	-1 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 018	-1 857

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-44 275	-1 184
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 651	18 222
Muud korrigeerimised	0	-10
Kokku korrigeerimised	16 651	18 212
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	754	32 726
Varude muutus	-1 887	4 477
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-274	-15 735
Makstud intressid	-743	-615
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-14
Kokku rahavood äritegevusest	-29 774	37 867
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-27 200
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	25 167
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 033
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 200	-20 063
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 866	-4 412
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 066	-24 475
Kokku rahavood	-36 840	11 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	81 069	69 710
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 840	11 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 229	81 069

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	4	100 295	102 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 857	-1 857
31.12.2013	2 556	4	98 438	100 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-45 018	-45 018
31.12.2014	2 556	4	53 420	55 980

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matias WB 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes /tuhandetes eurodes/.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nende nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit (individuaalse hindamise meetodit/kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit). Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt hinnatav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	166 742	131 667
Sotsiaalmaksud	56 324	45 581
Kokku tööjõukulud	223 066	177 248
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2014.aastal pole tehtud. Juhatuse liikmetele eraldi tasusid pole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

OÜ Matias WB (registrikood: 11151972) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS IRDOJA	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 018
Kokku	53 420
Jaotamine	
investeeringuteks põhivarasse	53 420
Kokku	53 420

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 018
Kokku	53 420
Jaotamine	
investeeringuteks põhivarasse	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	485709	69.92%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	208867	30.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Irdoja	36510140215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK
Heiti Männiksaar	37610010297	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK
Meelis Vihlver	37001060314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
OÜ Õliproff	11895000	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6513100
Faks	+372 6513105
Mobiiltelefon	+372 5014848
E-posti aadress	tia@amps.ee
Veebilehe aadress	www.amps.ee