

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Mathiesen ja pojad

registrikood: 10334297

tänava/talu nimi, Vana-Rääma 8
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80036

telefon: +372 4432160

faks: +372 4432161

e-posti aadress: mathiese@online.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 646537 eurot, mis võrreldes 2013. aastaga on suurenenud. Mida võib lugeda hinnaregulatsiooni arvelt. Firma on tegelenud ka muude äritegevust abistavate tegevustega. Toitlustamine moodustab netokäibest 76,58%, majutusteenuse osutamine vastavalt 23,44%, muud äritegevused 0,99%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	41 962	21 059
Nõuded ja ettemaksed	4 890	8 126
Varud	18 721	21 064
Kokku käibevara	65 573	50 249
Põhivara		
Materiaalne põhivara	495 924	461 197
Kokku põhivara	495 924	461 197
Kokku varad	561 497	511 446
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	37 635	36 216
Võlad ja ettemaksed	28 867	21 390
Kokku lühiajalised kohustused	66 502	57 606
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	260 388	298 140
Kokku pikaajalised kohustused	260 388	298 140
Kokku kohustused	326 890	355 746
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 570	24 926
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 637	81 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 907	46 599
Kokku omakapital	234 607	155 700
Kokku kohustused ja omakapital	561 497	511 446

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	646 537	539 042
Muud äritulud	22 263	39 774
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-339 913	-286 121
Mitmesugused tegevuskulud	-133 555	-133 087
Tööjõukulud	-98 536	-93 811
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 821	-5 398
Muud ärikulud	-434	-485
Kokku ärikasum (-kahjum)	90 541	59 914
Intressikulud	-11 750	-13 199
Muud finantstulud ja -kulud	116	-116
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 907	46 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 907	46 599

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	90 541	59 914
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 821	5 398
Muud korrigeerimised	16 532	60 020
Kokku korrigeerimised	22 353	65 418
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 236	-547
Varude muutus	2 343	-8 374
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 477	-11 170
Muud rahavood äritegevusest	-56 383	-60 659
Kokku rahavood äritegevusest	69 567	44 582
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-1 848	-778
Saadud laenude tagasimaksed	-36 216	-34 995
Makstud intressid	-10 600	-11 864
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 664	-47 637
Kokku rahavood	20 903	-3 055
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 059	24 114
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 903	-3 055
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 962	21 059

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	24 926	2 493	81 682	109 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 599	46 599
31.12.2013	24 926	2 493	128 281	155 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-356		79 263	78 907
31.12.2014	24 570	2 493	207 544	234 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

MATHIESEN JA POJAD OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Väheväärtuslik inventar kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

- Ehitised ja rajatised 1%
- Muud masinad ja seadmed 1-40%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 1-40%

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav

Seotud osapooled

MATHIESEN JA POJAD OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke (emaettevõtja);
- b) juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- c) eelpool loetletud isikute lähikondlasi; ja
- d) ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	41 962	21 059

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	13 530	12 289
Müügiks ostetud kaubad	5 191	8 775
Kokku varud	18 721	21 064

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 402	569
Üksikisiku tulumaks	824	555
Sotsiaalmaks	2 162	1 362
Kohustuslik kogumispension	126	86
Töötuskindlustusmaksed	205	141
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 719	2 713

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	28 364	433 990	85 669	85 669	59 993	608 016
Akumuleeritud kulum		-20 325	-82 539	-82 539	-38 639	-141 503
Jääkmaksumus	28 364	413 665	3 130	3 130	21 354	466 513
Ostud ja parendused					2 120	2 120
Amortisatsioonikulu		-4 368	-4 255	-4 255	-940	-9 563
Müügid			2 127	2 127		2 127
31.12.2013						
Soetusmaksumus	28 364	433 990	83 542	83 542	62 113	608 009
Akumuleeritud kulum		-24 693	-82 540	-82 540	-39 579	-146 812
Jääkmaksumus	28 364	409 297	1 002	1 002	22 534	461 197
Ostud ja parendused			40 548	40 548		40 548
Amortisatsioonikulu		-4 368	12 566	12 566	-1 032	7 166
Müügid			-12 987	-12 987		-12 987
31.12.2014						
Soetusmaksumus	28 364	433 990	41 550	41 550	62 113	566 017
Akumuleeritud kulum		-29 061	-421	-421	-40 611	-70 093
Jääkmaksumus	28 364	404 929	41 129	41 129	21 502	495 924

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
11-065147-JI	298 023	37 635	207 136	53 252	2,95	EUR	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	298 023	37 635	207 136	53 252			
Laenukohustused kokku	298 023	37 635	207 136	53 252			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
11-065147-JI	334 356	36 216	200 426	97 714	2,95	EUR	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	334 356	36 216	200 426	97 714			
Laenukohustused kokku	334 356	36 216	200 426	97 714			

MATHIESEN JA POJAD OÜ poolt saadud investeerimislaenu Swedbankalt leping 11-065147-JI (intress euribor + 2,95%). 31. detsembri 2014 seisuga 334356 eurot. Tagatiseks on panditud järgmised varad:

Hüpoteek on seatud Vana-Rääma 9, Allika 2 ja Aru 10
Kommertspant laenusaaaja vallasvarale.

Ülejäänud laenutagatised on eraisiku valduses.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad töövõtjatele	5 297	4 793
Kokku võlad töövõtjatele	5 297	4 793

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	24 570	24 926
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital üldsummas 24570 eurot jaguneb kolmeks osaks nimiväärtusega vastavalt 6682, 12281 ja 5607.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	646 537	539 042
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	646 537	539 042
Kokku müügitulu	646 537	539 042
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm toitlustuskohad	492 943	408 870
Külistemajad	151 199	128 177
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	2 395	1 995
Kokku müügitulu	646 537	539 042

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	307 369	243 328
Energia	32 544	36 171
Elektrienergia	27 326	29 782
Soojusenergia	0	731
Kütus	5 218	5 658
Muud	0	6 622
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	339 913	286 121

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	76 590	72 846
Sotsiaalmaksud	21 946	20 965
Kokku tööjõukulud	98 536	93 811
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2014 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.09.2015

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	18.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 907
Kokku	207 544

Kanda aruandeaasta kasum jaotamata kasumi hulka

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	488636	75.58%	Jah
Külalistemajad	55103	151522	23.44%	Ei
Muu teenindus	96099	6379	0.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Mathiesen	36206284215	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	6682 EUR
Alo-Martin Mathiesen	38702194226	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	12281 EUR
Ülle Vunk	46507034227	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5607 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4432160
Faks	+372 4432161
E-posti aadress	mathiese@online.ee