

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.09.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Matek Invest OÜ

registrikood: 12715141

tänavanimi: Pärnu mnt 158

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 6220077

faks: +372 6220078

e-posti aadress: invest@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Üldinfo

Matek Invest OÜ on AS Mateki jagunemisel tekkinud valdusettevõtte, kuulub Investari kontserni ning tegeleb Matek kontserni varade haldamise ning investeringute juhtimisega.

Äritegevus

2014 aastal moodustatud ettevõttel müügikäivet ei olnud.

Ettevõttes ei ole töötajaid ning sellega seoses ei makstud ka töötasusid.

Ettevõtte põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ning nende arvutamise metoodika olid järgmised:

Omakapitali tootlus aastas:	0,4 %
Omakapitali määr:	93,8 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja:	3,9

Omakapitali tootlus aastas – puhaskasum/ omakapital aasta alguses

Omakapitali määr – omakapital/ koguaktivad

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja – käibevarad/lühiajalised kohustused

Investeeringud

2014 aastal investeeringuid ei tehtud.

Osanikud

Ettevõtte 90 % osade omanik on OÜ Investar ning 10 % omanik Sven Mats.

Juhatus

OÜ Turba 25 juhatus on üheliikmeline. 2014 aastal juhatusele töötasu ei makstud.

2015 aasta väljavaated

2015 aastal planeerime stabiilset äritegevust vastavalt püstitatud eesmärkidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	04.09.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	998 973	0	2
Finantsinvesteeringud	4 034	4 034	
Nõuded ja ettemaksed	392 604	2 177 885	3
Kokku käibevara	1 395 611	2 181 919	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 611 857	640 538	4
Finantsinvesteeringud	644 602	0	5
Nõuded ja ettemaksed	200 000	200 000	3
Kokku põhivara	4 456 459	840 538	
Kokku varad	5 852 070	3 022 457	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	360 124	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	360 124	0	
Kokku kohustused	360 124	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	2 500	8
Ülekurss	2 450 306	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 019 957	3 019 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683	0	
Kokku omakapital	5 491 946	3 022 457	
Kokku kohustused ja omakapital	5 852 070	3 022 457	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.09.2014 - 31.12.2014	04.09.2014 - 04.09.2014
Üldhalduskulud	-1 132	0
Ärikasum (kahjum)	-1 132	0
Muud finantstulud ja -kulud	12 815	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 683	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	04.09.2014 - 31.12.2014	04.09.2014 - 04.09.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 132	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	125	0
Kokku rahavood äritegevusest	-1 027	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 000 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 000 000	0
Kokku rahavood	998 973	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	998 973	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	998 973	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.09.2014	2 500		3 019 957	3 022 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 683	11 683
Emiteeritud osakapital	7 500	2 450 306		2 457 806
31.12.2014	10 000	2 450 306	3 031 640	5 491 946

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matek Invest 2014. 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. Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud kulude funktsioonist lähtudes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha ja lühi- ning pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Muud aktsiad ja väärtpaberid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav või korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Investeeringud tütaretevõtete aktsiatesse ja osadesse on emaettevõtte aruandes kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

2014.aastal ei konsolideeritud tütaretevõtteid kuna Matek Invest OÜ emaettevõtja Investar OÜ konsolideerib.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel

lähtuvalt teeuse valmidusastmest bilansipäeval. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning suurus usaldusväärselt määratav.

Seotud osapooled

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

OÜ Matek Invest emaettevõtte OÜ Investar;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu juhatuse liige, lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	04.09.2014
Arvelduskontod	998 973	0
Kokku raha	998 973	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20	
Muud nõuded	592 584	392 584	200 000
Laenunõuded	563 413	363 413	200 000
Intressinõuded	29 171	29 171	
Kokku nõuded ja ettemaksed	592 604	392 604	200 000

	04.09.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 377 885	1 177 885	200 000
Laenunõuded	1 331 453	1 131 453	200 000
Intressinõuded	46 432	46 432	
Muud nõuded	1 000 000	1 000 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 377 885	2 177 885	200 000

Antud laenude alusvaluuta EUR.

Lühiajaliste laenude intressimäär 2,5% ja tähtaeg 31.12.2015.

Pikaajalise laenu intressimäär 3% ja tähtaeg 01.03.2023

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				04.09.2014	31.12.2014
11214902	OÜ Mateki Majad	Eesti	kinnisvaraarendus	53.30	100
11011952	OÜ Nordic Prefab Houses	Eesti	kokkupandavate puitehitiste tootmine ja paigaldus	100	100
10377272	AS Matek	Eesti	kokkupandavate puitehitiste tootmine ja paigaldus	0	100
11278744	OÜ Matek Tootmise KV	Eesti	kinnisvaraarendus	0	100
12715164	OÜ Turba 25	Eesti	kinnisvara rent	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	04.09.2014	Omandamine	31.12.2014
OÜ Mateki Majad	637 933	226 223	864 156
OÜ Nordic Prefab.Houses	2 605		2 605
AS Matek	0	1 117 870	1 117 870
OÜ Matek Tootmise KV	0	287 290	287 290
OÜ Turba 25	0	1 339 936	1 339 936
Kokku	640 538	2 971 319	3 611 857

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
04.09.2014	0	0
Soetamine	640 538	640 538
31.12.2014	640 538	640 538

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	360 124	360 124
Kokku võlad ja ettemaksed	360 124	360 124
	04.09.2014	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	04.09.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 425 312	2 415 966
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	606 328	603 991
Kokku tingimuslikud kohustused	3 031 640	3 019 957

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	04.09.2014
Osakapital	10 000	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtused on 1000 eurot ja 9000 eurot. Asutamisel tasuti mitterahaliste sissemaksetega, osade suurendamisel 1 000 000 eurot rahas ja ülejäänud mitterahaliste sissemaksetega. Osakapitali suurendamisel tekkis ülekurs.		

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		04.09.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	360 000	790 937	0
Tütarettevõtjad	592 584		1 586 948	0

04.09.2014 - 31.12.2014	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	790 937

Seotud osapooltele aruandeaastal tasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2016

Matek Invest OÜ (registrikood: 12715141) 04.09.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN MATS	Juhatuse liige	03.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Matek Invest OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Matek Invest OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Matek Invest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

07.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Matek Invest OÜ (registrikood: 12715141) 04.09.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	07.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 019 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683
Kokku	3 031 640
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 031 640
Kokku	3 031 640

Summeerida aruandeaastajooksul teenitud kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 019 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683
Kokku	3 031 640
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 031 640
Kokku	3 031 640

Summeerida aruandeaastajooksul teenitud kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Sidevahendid

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