

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Mathiesen ja pojad

registrikood: 10334297

tänavatalu 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

2015. aastal oli MATHIESEN JA POJAD OÜ käive 677730 eurot, mis võrreldes 2014. aastaga on suurenenud. Mida võib lugeda hinnaregulatsiooni arvelt. Firma on tegelenud ka muude äritegevust abistavate tegevustega. Toitlustamine moodustab netokäibest 72%, majutusteenuse osutamine vastavalt 21%, muud äritegevused 7%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	20 882	41 962
Nõuded ja ettemaksed	15 483	4 890
Varud	21 920	18 721
Kokku käibevara	58 285	65 573
Põhivara		
Materiaalne põhivara	488 116	495 924
Kokku põhivara	488 116	495 924
Kokku varad	546 401	561 497
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	39 208	37 635
Võlad ja ettemaksed	31 455	28 867
Kokku lühiajalised kohustused	70 663	66 502
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	221 180	260 388
Kokku pikaajalised kohustused	221 180	260 388
Kokku kohustused	291 843	326 890
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 570	24 570
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 545	128 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 950	78 907
Kokku omakapital	254 558	234 607
Kokku kohustused ja omakapital	546 401	561 497

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	677 730	646 537
Muud äritulud	47 518	22 263
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-343 393	-339 913
Mitmesugused tegevuskulud	-199 047	-133 555
Tööjõukulud	-147 320	-98 536
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 096	-5 821
Muud ärikulud	-336	-434
Kokku ärikasum (-kahjum)	29 056	90 541
Intressikulud	-9 683	-11 750
Muud finantstulud ja -kulud	577	116
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 950	78 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 950	78 907

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 056	90 541
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 096	5 821
Muud korrigeerimised	76 728	16 532
Kokku korrigeerimised	82 824	22 353
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 618	3 236
Varude muutus	-3 199	2 343
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 613	7 477
Muud rahavood äritegevusest	-74 904	-56 383
Kokku rahavood äritegevusest	25 772	69 567
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-359	-1 848
Saadud laenude tagasimaksed	-37 742	-36 216
Makstud intressid	-8 751	-10 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 852	-48 664
Kokku rahavood	-21 080	20 903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 962	21 059
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 080	20 903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 882	41 962

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 950	19 950
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2015	24 570	2 493	227 495	254 558

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ-u Mathiesen ja Pojad 2015. 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	20 882	41 962

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	15 585	13 530
Müügiks ostetud kaubad	6 335	5 191
Kokku varud	21 920	18 721

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 955	1 402
Üksikisiku tulumaks	1 019	824
Sotsiaalmaks	2 522	2 162
Kohustuslik kogumispension	160	126
Töötuskindlustusmaksed	170	205
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 826	4 719

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
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
Amortisatsioonikulu		-4 368	6 373	6 373	-936	1 069
Müügid			-8 877	-8 877		-8 877
31.12.2015						
Soetusmaksumus	28 364	433 990	41 550	41 550	62 113	566 017
Akumuleeritud kulum		-33 429	-2 925	-2 925	-41 547	-77 901
Jääkmaksumus	28 364	400 561	38 625	38 625	20 566	488 116

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
11-065147-JI	260 388	39 208	168 347	52 833	2,95	EUR	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	260 388	39 208	168 347	52 833			
Laenukohustused kokku	260 388	39 208	168 347	52 833			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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			

MATHIESEN JA POJAD OÜ poolt saadud investeerimislaenu Swedbankalt leping 11-065147-JI (intress euribor + 2,95%). 31. detsembri 2015 seisuga 260388 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad töövõtjatele	6 980	5 297
Kokku võlad töövõtjatele	6 980	5 297

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	24 570	24 570
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital üldsummas 24570 eurot jaguneb kolmeks osaks nimiväärtusega vastavalt 6682, 12281 ja 5607.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	677 730	646 537
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	677 730	646 537
Kokku müügitulu	677 730	646 537
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine; restoranid jm tootlustuskohad	523 398	492 943
Külistemajad	151 158	151 199
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	3 174	2 395
Kokku müügitulu	677 730	646 537

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	317 470	307 369
Energia	25 923	32 544
Elektrienergia	20 505	27 326
Kütus	5 418	5 218
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	343 393	339 913

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	114 261	76 590
Sotsiaalmaksud	33 059	21 946
Kokku tööjõukulud	147 320	98 536
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2015 a. ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

Osaühing Mathiesen ja pojad (registrikood: 10334297) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE VUNK	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 950
Kokku	227 495
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	227 495
Kokku	227 495

Eelmise aasta kasum kanda eelmiste perioodide kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	523398	77.23%	Jah
Külalistemajad	55103	151158	22.30%	Ei
Muu teenindus	96099	3174	0.47%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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