

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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

OÜ Matias WB tegutseb kohvik-bistroona alates 2005.aastast Amps Pärnu nime all. Töötajate arv ning majandustulemused on aastaid püsinud enam-vähem stabiilsetena. Lisaks kohapeal toitlustamisele arendatakse hoogsalt cateringi, mis võimaldab jätkusuutlikult eksisteerida. Meie bistroo klientideks on põhilises osas asukohast tingituna ümberkaudsete firmade töötajad. Kohvikut külastavad kliendid, kellele meie toidud ja interjäär on südamelähedaseks muutunud. Seoses rendihinna pideva tõusuga loobusime osast pinnast, mistõttu olime sunnitud 2015.aasta suvel tegema remonti ning investeerima sisustusse. Tehtud kulutustest tingituna lõppes 2015.majandusaasta väikese kahjumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	29 235	44 229
Nõuded ja ettemaksed	26 302	11 973
Varud	13 148	14 290
Kokku käibevara	68 685	70 492
Põhivara		
Materiaalne põhivara	52 570	56 925
Immateriaalne põhivara	0	5 746
Kokku põhivara	52 570	62 671
Kokku varad	121 255	133 163
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 160	6 067
Võlad ja ettemaksed	56 602	47 004
Kokku lühiajalised kohustused	60 762	53 071
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 100	24 112
Kokku pikaajalised kohustused	10 100	24 112
Kokku kohustused	70 862	77 183
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	4	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 420	98 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 587	-45 018
Kokku omakapital	50 393	55 980
Kokku kohustused ja omakapital	121 255	133 163

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	771 490	694 668
Muud äritulud	1 172	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-273 193	-265 850
Mitmesugused tegevuskulud	-251 512	-232 783
Tööjõukulud	-216 340	-223 066
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 587	-16 651
Muud ärikulud	-22 224	-593
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 194	-44 275
Intressikulud	-393	-743
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 587	-45 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 587	-45 018

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 194	-44 275
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 810	16 651
Kokku korrigeerimised	36 810	16 651
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 329	754
Varude muutus	1 142	-1 887
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 598	-274
Makstud intressid	-393	-743
Kokku rahavood äritegevusest	27 634	-29 774
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 710	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 710	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 100	0
Saadud laenude tagasimaksed	-19 952	-1 200
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 066	-5 866
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 918	-7 066
Kokku rahavood	-14 994	-36 840
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 229	81 069
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 994	-36 840
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 235	44 229

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 587	-5 587
31.12.2015	2 556	4	47 833	50 393

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Matias WB 2015.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)

	2015	2014
Palgakulu	162 115	166 742
Sotsiaalmaksud	54 225	56 324
Kokku tööjõukulud	216 340	223 066
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegevjuhtkonnale tasusid ei ole makstud, seotud osapooltega tehinguid ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

OÜ Matias WB (registrikood: 11151972) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS IRDOJA	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 587
Kokku	47 833
Jaotamine	
investeeringuteks põhivarasse	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 587
Kokku	-5 587

2015.majandusaasta lõppes kahjumiga. Kahjum katta eelmise perioodide arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 587
Kokku	47 833
Jaotamine	
investeeringuteks põhivarasse	

Eelnevate perioodide kasumi arvelt katta 2015.aasta kahjum, ülejäänud varasem kasum jätta investeeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	506394	65.64%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	265096	34.36%	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