

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Matkamees

registrikood: 10967312

tänavanimi, maja number: Õuna 10

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71004

telefon: +372 5066426

e-posti aadress: anmar@oiusadam.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Üldhalduskulud	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Matkamees OÜ on loodud 2003. aasta augustis. Ettevõtte põhilisteks tegevusaladeks on matkakorraldus ja aiandussaaduste töötlemine.

2015 oli ettevõttele kasumlik aasta, soetati põhivara tegevusalade mitmekesistamiseks.

2015. aastal firmas palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 341	7 987	
Nõuded ja ettemaksed	4 119	0	2
Kokku käibevara	10 460	7 987	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	26 087	26 087	2
Materiaalne põhivara	5 636	858	3
Kokku põhivara	31 723	26 945	
Kokku varad	42 183	34 932	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 704	24 429	4
Kokku pikaajalised kohustused	20 704	24 429	
Kokku kohustused	20 704	24 429	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 691	713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 976	6 978	
Kokku omakapital	21 479	10 503	
Kokku kohustused ja omakapital	42 183	34 932	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	8 320	7 800	5
Brutokasum (-kahjum)	8 320	7 800	
Üldhalduskulud	-1 223	-822	6
Ärikasum (kahjum)	7 097	6 978	
Muud finantstulud ja -kulud	3 879	0	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 976	6 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 976	6 978	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 097	6 978
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 222	822
Kokku korrigeerimised	1 222	822
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 119	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 200	7 800
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 000	0
Laekunud intressid	3 879	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 121	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 725	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 725	0
Kokku rahavood	-1 646	7 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 987	187
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 646	7 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 341	7 987

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	713	3 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 978	6 978
31.12.2014	2 556	256	7 691	10 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 976	10 976
31.12.2015	2 556	256	18 667	21 479

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Matkamees raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumus.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt vastavalt kasulikule elueale, maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	240	240	
Ostjatelt laekumata arved	240	240	
Muud nõuded	29 966	3 879	26 087
Laenunõuded	26 087		26 087
Intressinõuded	3 879	3 879	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 206	4 119	26 087
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	26 087		26 087
Laenunõuded	26 087		26 087
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 087		26 087

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus		9 320	9 320	9 320
Akumuleeritud kulum		-7 640	-7 640	-7 640
Jääkmaksumus		1 680	1 680	1 680
Amortisatsioonikulu		-822	-822	-822
31.12.2014				
Soetusmaksumus		9 320	9 320	9 320
Akumuleeritud kulum		-8 462	-8 462	-8 462
Jääkmaksumus		858	858	858
Ostud ja parendused	6 000		6 000	6 000
Muud ostud ja parendused	6 000		6 000	6 000
Amortisatsioonikulu	-400	-822	-1 222	-1 222
31.12.2015				
Soetusmaksumus	6 000	9 320	15 320	15 320
Akumuleeritud kulum	-400	-9 284	-9 684	-9 684
Jääkmaksumus	5 600	36	5 636	5 636

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen osanikult	20 704		20 704		0%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	20 704		20 704				
Laenukohustused kokku	20 704		20 704				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen osanikult	24 429		24 429		0%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	24 429		24 429				
Laenukohustused kokku	24 429		24 429				

Osanikult saadud pikaajalise laenu tähtaega pikendati kuni 31.12.2018.

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 320	7 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 320	7 800
Kokku müügitulu	8 320	7 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Matkakorraldus	4 360	0
Marjade töötlemine ja müük	3 960	7 800
Kokku müügitulu	8 320	7 800

Lisa 6 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	2	0
Amortisatsioonikulu	1 221	822
Kokku üldhalduskulud	1 223	822

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Matkamees ei olnud 2015. aastal töötajaid.

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu antud laenudelt	3 879	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 879	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 966	20 704	26 087	24 429

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 725

Osaühing Matkamees ei ole 2015. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Matkamees (registrikood: 10967312) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANMAR PIHLAK	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 976
Kokku	18 667
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 667
Kokku	18 667

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 976
Kokku	18 667
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 667
Kokku	18 667

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	4360	52.40%	Jah
Puu- ja köögivilja jaemüük	47211	3960	47.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anmar Pihlak	37501276014	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066426
E-posti aadress	anmar@oiusadam.ee