

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AS Matrix-Puit

registrikood: 10289668

küla: Leevaku küla

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64428

telefon: +372 7979252

faks: +372 7952200

e-posti aadress: matrix@matrixpuit.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 10 Bioloogilised varad	11
Lisa 11 Kasutusrent	12
Lisa 12 Laenukohustised	12
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 16 Aktsiakapital	14
Lisa 17 Müügitulu	14
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 20 Tööjõukulud	15
Lisa 21 Muud ärikulud	15
Lisa 22 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

AS Matrix-Puit 2016 aasta realiseerimise netokäive oli 230 458 eurot, võrreldes 2015 aastaga käive vähenes 29 216 euro võrra

Majandustegevuse tulemuseks oli kasum 3 013 eurot. (2015 oli majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 9 127 eurot).

AS Matrix-Puit põhitegevuseks 2016 aastal oli kase küttepuid tootmine. Vähesel määral valmistati ka saematerjali ja puidualuseid. Kuna küttepuid tootmine on suhteliselt hooajaline tegvus, siis põhi toodang valmistatakse ja müüakse septembrist kuni märtsini.

Sama tegevusega jätkatakse ka 2017 aastal. 2017 -2018 aastal on plaanis ehitada uus katlamaja.

AS Matrix-Puit nõukogu on kolme liikmeline ja juhatus on ühe liikmeline. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Tooraine osteti ümberkaudsetelt talunikel, kuid põhiline ost toimus ümarmetsamaterjale müüvate firmade käest.

AS Matrix-Puit lepingud on sõlmitud eurodes, sellest tulenevalt puuduvad finantsriskid valiitakursi muutustest.

AS Matrix-Puit eesmärk on 2017 aastal säilitada tootmise püsiv kasv ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Järjest tiheneva konkurentsi tingimustes tuleb pöörata olulist tähelepanu kulude rangele kokkuhoiule.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 12 töötajat, kelle palkade ja lisatasude summa oli 63 613 eurot.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise meetodika

1. Käibe kasv (%) = $(\text{Müügitulu 2016} - \text{müügitulu 2015}) : \text{müügitulu 2015} \times 100$

2. Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2016} - \text{puhaskasum 2015}) : \text{puhaskasum 2015} \times 100$

3. Maksevõime kordaja = $(\text{Käibevara} - \text{varud}) : \text{lühiajalised kohustused}$

4. Võlakordaja = kohustused : varade maksumus

5. Ärirentaablus (%) = $\text{ärikasum} : \text{müügitulu} \times 100$

6. Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} : \text{müügitulu} \times 100$

7. Omakapitali rentaablus = $\text{puhaskasum} : \text{keskmine omakapital} \times 100$
(ROE %)

8. Koguvara rentaablus = $\text{puhaskasum} : \text{keskmine varade maksumus} \times 100$
(ROA %)

	jknr.	suhtarv	2016	2015
1. käibe kasv			-11,25	21,31
2. kasumi kasv			66,98	-128,47
3. Maksevõime kordaja			1,99	3,09
4. Võlakordaja			0,17	0,16
5. Ärirentaablus			1,58	-3,17
6. Puhasrentaablus			1,31	-3,51
7. Omakapitali rentaablus			2,92	-8,84
8. Koguvara rentaablus			0,91	-2,81

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 274	32 576	2
Nõuded ja ettemaksed	21 239	48 139	3
Varud	88 847	48 881	5
Kokku käibevarad	149 360	129 596	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	7 842	7 842	7,8
Materiaalsed põhivarad	149 731	162 339	9
Bioloogilised varad	24 683	24 683	10
Kokku põhivarad	182 256	194 864	
Kokku varad	331 616	324 460	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	30 261	26 118	13
Kokku lühiajalised kohustised	30 261	26 118	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	25 044	25 044	15
Kokku pikaajalised kohustised	25 044	25 044	
Kokku kohustised	55 305	51 162	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	103 275	103 275	16
Kohustuslik reservkapital	20 166	20 166	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 857	158 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 013	-9 127	
Kokku omakapital	276 311	273 298	
Kokku kohustised ja omakapital	331 616	324 460	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	230 458	259 674	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	39 966	-18 252	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-166 571	-139 084	19
Mitmesugused tegevuskulud	-15 152	-24 151	20
Tööjõukulud	-63 613	-64 453	21
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 449	-21 800	9
Muud ärikulud	0	-174	22
Ärikasum (kahjum)	3 639	-8 240	
Muud finantstulud ja -kulud	-626	-887	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 013	-9 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 013	-9 127	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev AS Matrix-Puit 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtub väikeettevõtja Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Väikeettevõtja eesmärk lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja avaldamisel on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta ning koosneb vähemalt kahest põhiaruandest (bilansist ja kasumiaruandest) ja lisadest.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud lähtudes skeemist nr. 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks on loetud ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtte on emaettevõtte kontrolli all olev, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Üldjuhul on olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamine on kajastatud ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile on sõltumatute osapoolte vahelise tehingu tulemusena omandatud tütar- või sidusettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) võetud arvele nende soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenuvõtte põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga nõude osas eraldi.

Nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) kajastatakse muu ärikuluna.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude tootmiskulutused sisaldavad otseselt toodetega seotud kulutusi (toorainet ja materjale.)

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud üldjuhul kaalutud keskmise meetodit.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus (s.o väärtus, mis leitakse, arvates tavapärasel äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks).

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on bilansis kajastatud soetusmaksumuse. Vara (hobused) kajastatakse soetusmaksumuses, kuna tema suhtes puudub aktiivne turg ning varaga kaasnevad rahavood ei ole usaldusväärselt hinnatavad.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot (v.a. maa), on kajastatud väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara on algselt võetud 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. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised

10-50 aastat

Tootmiseseadmed

5-8 aastat

Muud masinad ja seadmed

5-10 aastat

Muu põhivara, sh IT seadmed

3-5 aastat

Maad, püsiva väärtusega kunstiteoseid ja raamatuid ei amortiseerita.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritava osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud,

Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Materiaalse põhivara kasutatavad amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed

8– 20 %

Muu inventar

20 %

Ehitised

4 %

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

. Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses.

Rendimaksud on jaotatud finantskuluks (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud on jaotatud

rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise

perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustisena. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte on täitnud sihtfinantseerimisega seotud tingimused ja kohustised.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Antud laenude intressitulu võetakse arvele laenulepingus ettenähtud tingimustel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolte näideteks on :

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- Eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassa	3 127	6 324
pank	36 147	26 252
Kokku raha	39 274	32 576

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 384	16 384	4
Ostjatelt laekumata arved	16 384	16 384	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	6
Ettemaksed	4 855	4 855	
Tulevaste perioodide kulud	4 855	4 855	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 239	21 239	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 652	39 652	4
Ostjatelt laekumata arved	39 652	39 652	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 749	1 749	6
Ettemaksed	6 738	6 738	
Tulevaste perioodide kulud	6 738	6 738	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 139	48 139	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	16 384	39 652
Kokku nõuded ostjate vastu	16 384	39 652

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	85 305	48 535
Lõpetamata toodang	3 427	0
Valmistoodang	115	346
Kokku varud	88 847	48 881

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 451	1 749	2 227
Üksikisiku tulumaks	0	1 261	0	1 026
Sotsiaalmaks	0	2 839	0	2 461
Kohustuslik kogumispension	0	77	0	83
Töötuskindlustusmaksed	0	249	0	215
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 877	1 749	6 012

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10252501	Metsaaland OÜ	Eesti	metsandus	100	100

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10322555	Leefarm OÜ	Eesti	põllumajandus	49	49

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014						
Soetusmaksumus	13 102	191 419	353 566	353 566	23 429	581 516
Akumuleeritud kulum	0	-95 024	-285 467	-285 467	-19 542	-400 033
Jääkmaksumus	13 102	96 395	68 099	68 099	3 887	181 483
Ostud ja parendused	0	0	10 331	10 331	0	10 331
Muud ostud ja parendused			10 331	10 331	0	10 331
Amortisatsioonikulu	0	-7 657	-13 428	-13 428	-716	-21 801
Müügid	0	0	-7 674	-7 674	0	-7 674
31.12.2015						
Soetusmaksumus	13 102	191 419	356 223	356 223	23 429	584 173
Akumuleeritud kulum	0	-102 681	-298 895	-298 895	-20 258	-421 834
Jääkmaksumus	13 102	88 738	57 328	57 328	3 171	162 339
Ostud ja parendused	5 000	0	3 153	3 153	688	8 841
Amortisatsioonikulu	0	-7 657	-13 294	-13 294	-498	-21 449
31.12.2016						
Soetusmaksumus	18 102	191 419	356 585	356 585	24 117	590 223
Akumuleeritud kulum	0	-110 338	-309 398	-309 398	-20 756	-440 492
Jääkmaksumus	18 102	81 081	47 187	47 187	3 361	149 731

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	7 500
Kokku	0	7 500

Lisa 10 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivarad		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	24 683	24 683
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	24 683	24 683
31.12.2015		
Soetusmaksumus	24 683	24 683
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	24 683	24 683
31.12.2016		
Soetusmaksumus	24 683	24 683
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	24 683	24 683

Bioloogilise varana on arvel 3 hobust ja üks poni.

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	6 961	6 961
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	6 961	6 961
1-5 aasta jooksul	20 881	27 842

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

Laenud puuduvad

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 419	17 419	
Võlad töövõtjatele	3 965	3 965	
Maksuvõlad	8 877	8 877	6
Kokku võlad ja ettemaksed	30 261	30 261	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 873	16 873	
Võlad töövõtjatele	3 233	3 233	
Maksuvõlad	6 012	6 012	6
Kokku võlad ja ettemaksed	26 118	26 118	

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	122 296	119 886
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	30 574	29 971
Kokku tingimuslikud kohustised	152 870	149 857

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
tõstuk	25 044	0	0	0	25 044
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	25 044	0	0	0	25 044
Kokku sihtfinantseerimine	25 044	0	0	0	25 044
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Tõstuk	25 044	0	0	0	25 044
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	25 044	0	0	0	25 044
Kokku sihtfinantseerimine	25 044	0	0	0	25 044

Sihtfinantseerimisega kaasnenud kohustused lõpevad 2017 aastal.

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	103 275	103 275
Aktsiate arv (tk)	405	405
Aktsiate nimiväärtus	255	255

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	196 223	183 944
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	34 235	75 730
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	230 458	259 674
Kokku müügitulu	230 458	259 674
Müügitulu tegevusalade lõikes		
küttepude tootmine	198 529	184 893
saematerjal	1 250	18 057
ümarpuit	30 679	56 724
Kokku müügitulu	230 458	259 674

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	116 785	87 730
Energia	27 036	25 446
Elektrienergia	18 360	16 386
Kütus	8 676	9 060
Transpordikulud	22 750	25 908
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	166 571	139 084

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	1 232	2 680
Elektrienergia	1 232	1 250
Kütus	0	1 430
Mitmesugused bürookulud	2 098	4 332
kulutused autodetele	11 822	14 047
Muud	0	3 092
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 152	24 151

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	49 428	48 553
Sotsiaalmaksud	13 792	15 514
Pensionikulu	393	386
Kokku tööjõukulud	63 613	64 453
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	10

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	0	174
lootusetuks tunnistatud nõuded	0	0
Kokku muud ärikulud	0	174

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	6 156	0	0

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad							
Leefarm OÜ	0	0	4 000	4 000	0	0	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütaretevõtjad	12 686	0	957	0
Sidusettevõtjad	0	0	1 398	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 328	5 328

Tegev- või kõrgemale juhtkonnale ei ole ettenähtud hüvitist nende lahkumisel.

01.aprillil 2000 aastal on sõlmitud rendileping nr.1 OÜ Leefarmiga,kus on rendile võetud laut ja küün ja selle ümber asuv maa.

Rendileping on sõlmitud 30 aastaks ja lõpeb 01.aprillil 2030 aasta.

Lepingu tasu ei maksta, kui Rentnik parandab ja katab kõik kulutused mis kaasnevad vara kasutusega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2017

AS Matrix-Puit (registrikood: 10289668) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MÄLBERG	Juhatuse liige	01.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Matrix-Puit ainuaktsionärile

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Matrix-Puit (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raili Karpats

Vandeauditori number 205

Kagu-audit OÜ

Auditoortetvõtja tegevusloa number 124

Vao 1-10, Tartu linn, Tartu maakond, 50304

02.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Matrix-Puit (registrikood: 10289668) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI KARPATS	Vandeaudiitor	02.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 013
Kokku	152 870

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 013
Kokku	152 870

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Küttepuude tootmine	02202	191451	83.07%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	30678	13.31%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	8328	3.61%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7979252
Faks	+372 7952200
E-posti aadress	matrix@matrixpuit.ee