

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Matten

registrikood: 10006328

tänava/talu nimi, Lossi 11

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48104

telefon: +372 5057321

e-posti aadress: matten@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks on muud eriehitustööd, enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus ning muu hulgikaubandus.

Ettevõtte 2016. majandusaasta müügitulu oli 170995 eurot.

Ettevõtte juhatuse liikme tagasikutsumisel või ametist lahkumisel tasu ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	308 275	271 241
Nõuded ja ettemaksed	13 149	119 374
Varud	6 131	2 109
Kokku käibevarad	327 555	392 724
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	168 115	174 182
Materiaalsed põhivarad	53 324	55 598
Immateriaalsed põhivarad	25 774	25 774
Kokku põhivarad	247 213	255 554
Kokku varad	574 768	648 278
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	12 613	12 796
Kokku lühiajalised kohustised	12 613	12 796
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	103 419	122 277
Kokku pikaajalised kohustised	103 419	122 277
Kokku kohustised	116 032	135 073
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112
Kohustuslik reservkapital	562	562
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	477 531	222 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 469	284 600
Kokku omakapital	458 736	513 205
Kokku kohustised ja omakapital	574 768	648 278

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	170 995	180 357
Muud äritulud	0	489
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 496	-111 451
Mitmesugused tegevuskulud	-40 920	-35 869
Tööjõukulud	-19 157	-25 140
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 123	-12 301
Muud ärikulud	-70	-61
Ärikasum (kahjum)	-21 771	-3 976
Intressitulud	290	0
Intressikulud	-3 426	-3 693
Muud finantstulud ja -kulud	7 938	294 019
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 969	286 350
Tulumaks	-7 500	-1 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 469	284 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ärinimi: Matten OÜ

Aruandeperiood: 01.01.2016-31.12.2016

Esitlusvaluuta: euro

Andmete täpsusaste: 1 euro

Äriühingu finantsarvestuse korraldamine ja finantsaruandluses kasutatavad arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetega ja Eesti finantsaruandluse standardiga.

Aruanne kirjeldab asjakohaselt ja tõepäraselt äriühingu finantsseisundit ja -tulemust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse klientidelt laekumata lühiajalisi nõudeid, maksude ettemakseid ja muid ettemakseid, mis on tehtud järgneva aasta kuludeks.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus, tootmisomahind või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Raamatupidamisamortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- maa 0%
- hooned ja rajatised 3-10%
- masinad ja seadmed 10-40%
- inventar 10-40%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

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.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte osanikke ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 833	3 833
Ostjatelt laekumata arved	3 833	3 833
Muud nõuded	9 316	9 316
Laenunõuded	9 316	9 316
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 149	13 149
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 374	119 374
Ostjatelt laekumata arved	119 374	119 374
Kokku nõuded ja ettemaksed	119 374	119 374

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-24 268	-24 268
Jääkmaksumus	2 280	177 969	180 249
Amortisatsioonikulu		-6 067	-6 067
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-30 335	-30 335
Jääkmaksumus	2 280	171 902	174 182
Amortisatsioonikulu		-6 067	-6 067
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 280	202 237	204 517
Akumuleeritud kulum		-36 402	-36 402
Jääkmaksumus	2 280	165 835	168 115

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	27 078	26 395

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	25 047	4 215	11 594	40 856	2 820	43 676
Akumuleeritud kulum	-4 488	-3 508	-4 401	-12 397	-1 762	-14 159
Jääkmaksumus	20 559	707	7 193	28 459	1 058	29 517
Ostud ja parendused			32 315	32 315		32 315
Muud ostud ja parendused			32 315	32 315		32 315
Amortisatsioonikulu	-3 148	-609	-2 054	-5 811	-423	-6 234
31.12.2015						
Soetusmaksumus	25 047	4 215	43 909	73 171	2 820	75 991
Akumuleeritud kulum	-7 636	-4 117	-6 455	-18 208	-2 185	-20 393
Jääkmaksumus	17 411	98	37 454	54 963	635	55 598
Ostud ja parendused		1 117	1 084	2 201	2 581	4 782
Muud ostud ja parendused		1 117	1 084	2 201	2 581	4 782
Amortisatsioonikulu	-2 826	-377	-3 172	-6 375	-681	-7 056
31.12.2016						
Soetusmaksumus	25 047	5 332	44 993	75 372	5 401	80 773
Akumuleeritud kulum	-10 462	-4 494	-9 627	-24 583	-2 866	-27 449
Jääkmaksumus	14 585	838	35 366	50 789	2 535	53 324

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen SEB	94 032		94 032	
Pikaajalised laenud kokku	94 032		94 032	
Kapitalirendikohustised kokku	9 387		9 387	
Laenukohustised kokku	103 419		103 419	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen SEB	109 753		109 753	
Pikaajalised laenud kokku	109 753		109 753	
Kapitalirendikohustised kokku	12 524		12 524	
Laenukohustised kokku	122 277		122 277	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	2 280	2 280
Ehitised	165 835	171 902
Kokku	168 115	174 182

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 456	9 456
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	1 567	1 567
Muud võlad	590	590
Muud viitvõlad	590	590
Kokku võlad ja ettemaksed	12 613	12 613
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 786	8 786
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	2 413	2 413
Muud võlad	597	597
Muud viitvõlad	597	597
Kokku võlad ja ettemaksed	12 796	12 796

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	170 995	178 018
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	170 995	178 018
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	2 339
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	2 339
Kokku müügitulu	170 995	180 357
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud eriehitustööd	111 097	110 592
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	38 776	38 172
Juhtimisalased konsultatsioonid	0	15 252
Muu kauba müük	21 122	16 341
Kokku müügitulu	170 995	180 357

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	14 318	18 789
Sotsiaalmaksud	4 725	6 201
Muud	114	150
Kokku tööjõukulud	19 157	25 140
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehingud ja saldod seotud isikutega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2017

Osaühing Matten (registrikood: 10006328) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDO MATTISEN	juhatuse liige (juhataja)	01.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	477 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 469
Kokku	453 062
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	453 062
Kokku	453 062

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	111097	64.97%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	38776	22.68%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	21122	12.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endo Mattisen	36906220337		5112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057321
E-posti aadress	matten@hot.ee