

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Üldhalduskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Intressikulud	10
Lisa 9 Intressitulud	10
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Matkamees OÜ on loodud 2003. aasta augustis.

2016. aastal oli ettevõtte põhilisteks tegevusaladeks juhtimisteenuse osutamine ja matkakorraldus. Aasta oli ettevõttele kasumlik, soetati põhivara, et laiendada ettevõtte olemasolevaid tegevusi.

2016. aastal firmas palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	186	6 341
Nõuded ja ettemaksed	15 181	4 119
Kokku käibevarad	15 367	10 460
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	27 386	26 087
Materiaalsed põhivarad	16 300	5 636
Kokku põhivarad	43 686	31 723
Kokku varad	59 053	42 183
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 664	0
Kokku lühiajalised kohustised	2 664	0
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	20 839	20 704
Kokku pikaajalised kohustised	20 839	20 704
Kokku kohustised	23 503	20 704
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 667	7 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 071	10 976
Kokku omakapital	35 550	21 479
Kokku kohustised ja omakapital	59 053	42 183

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	15 907	8 320
Brutokasum (-kahjum)	15 907	8 320
Üldhalduskulud	-2 379	-1 223
Ärikasum (kahjum)	13 528	7 097
Intressitulud	802	3 879
Intressikulud	-179	0
Muud finantstulud ja -kulud	-80	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 071	10 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 071	10 976

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 500	10 500	
Ostjatelt laekumata arved	10 500	10 500	
Muud nõuded	32 067	4 681	27 386
Laenunõuded	27 386		27 386
Intressinõuded	4 681	4 681	
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 567	15 181	27 386
	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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	12 000		12 000	12 000
Muud ostud ja parendused	12 000		12 000	12 000
Amortisatsioonikulu	-1 300	-36	-1 336	-1 336
31.12.2016				
Soetusmaksumus	18 000	9 320	27 320	27 320
Akumuleeritud kulum	-1 700	-9 320	-11 020	-11 020
Jääkmaksumus	16 300	0	16 300	16 300

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen osanikult	16 403		16 403		0%	EUR	31.12.2018
Pikaajaline laen Nordea Pangalt	7 100	2 664	4 436		EURIBOR+3,95%	EUR	31.07.2019
Pikaajalised laenud kokku	23 503	2 664	20 839				
Laenukohustised kokku	23 503	2 664	20 839				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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				
Laenukohustised kokku	20 704		20 704				

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 907	8 320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 907	8 320
Kokku müügitulu	15 907	8 320
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Matkakorraldus	907	4 360
Marjade töötlemine ja müük	0	3 960
Juhtimisteenus	15 000	0
Kokku müügitulu	15 907	8 320

Lisa 6 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 043	2
Amortisatsioonikulu	1 336	1 221
Kokku üldhalduskulud	2 379	1 223

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Matkamees ei olnud 2016. aastal töötajaid.

Lisa 8 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	179	0
Kokku intressikulud	179	0

Lisa 9 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	802	3 879
Kokku intressitulud	802	3 879

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud saadud laenuga seotud kulud	-80	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-80	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 068	16 404	29 966	20 704

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Anmar Pihlak	7 000	11 300	0%	EUR	31.12.2018

2015	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Anmar Pihlak	3 725	0%	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 000

Osaühing Matkamees ei ole 2016. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2017

Osaühing Matkamees (registrikood: 10967312) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANMAR PIHLAK	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 071
Kokku	32 738

Kanda kasum järgmisesse perioodi.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 071
Kokku	32 738

Kanda kasum järgmisesse perioodi.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	15000	94.30%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	907	5.70%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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