

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2010
aruandeaasta lõpp:	31.12.2010
ärinimi nimi:	Matrix Cleaning Systems OÜ
registrikood:	11531404
tänavanimi, maja ja korteri number:	Teaduse 15a-1
linn:	Saku alevik
vald:	Saku vald
postisihthumber:	75510
maakond:	Harju maakond
telefon:	+372 505 0093
e-posti aadress:	arto@steamclena.ee
veebilehe aadress:	www.steamclean.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Matrix Cleaning Systems OÜ hakkas Eesti turul Suurbritannia kaubamärgi Matrix aurupuhastusmasinaid. Aurupuhastus on Euroopas väga levinud, kuid Eestis alles väga värkse puhastusvaldkond. Tänu masinate suurele töökindlusele ja laiale kasutavaldkonnale näeme neile Eesti turul suurt perspektiivi. Masinate müük on suunatud kas puhastusteenuseid pakkuvatele ettevõtetele või lõppklientidele nagu hotellid, haiglad, kinod jne.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas Matrix Cleaning Systems OÜ müügitulu 173 678 krooni, kasvades eelmise aastaga võrreldes 0,68 korda. Kauba- ja teenuste kulud olid 132 646 krooni ja tegevuskulud 9 785 krooni, muutudes vastavalt kasvades 0,76 korda ja kahanedes 3,18 korda. 2010. aastal ettevõtte materiaalsel põhivara ei soetanud, põhivara amortisatsiooni arvestati 7 388 krooni. Matrix Cleaning Systems OÜ ärikasumiks kujunes 23 667 krooni.

Personal

2010. aastal Matrix Cleaning Systems OÜ's töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2011 on ettevõttel plaanis otsida uusi kliente ning läbi pädevate müügimeeste ja edasimüüjate otsimise müügivõrku laiendada. Plaanis on teha suuremaid turunduskampaaniaid klientide leidmiseks.

Tallinn, 30.04.2011

Arto Aro juhatuse liige

Priit Kallas juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Matrix Cleaning Systems OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Matrix Cleaning Systems OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Matrix Cleaning Systems OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinn, 30.04.2011

Arto Aro juhatuse liige

Priit Kallas juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 812	82 499	2
Nõuded ja ettemaksed	8 092	8 900	3,4
Kokku käibevara	91 904	91 399	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	33 789	41 177	5
Kokku põhivara	33 789	41 177	
Kokku varad	125 693	132 576	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	60 000	90 000	6
Võlad ja ettemaksed	19 136	1 944	7
Kokku lühiajalised kohustused	79 136	91 944	
Kokku kohustused	79 136	91 944	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	632	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 925	632	
Kokku omakapital	46 557	40 632	
Kokku kohustused ja omakapital	125 693	132 576	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	27.08.2008 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	173 678	117 591	9
Muud äritulud	0	25 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 646	-101 210	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 785	-31 083	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 388	-9 510	5
Muud ärikulud	-192	-188	
Ärikasum (-kahjum)	23 667	600	
Finantstulud ja -kulud	-17 742	32	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 925	632	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 925	632	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	27.08.2008 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 667	600	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 388	9 510	5
Kokku korrigeerimised	7 388	9 510	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	808	-8 900	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-626	1 944	
Kokku rahavood äritegevusest	31 237	3 154	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-50 687	5
Laekunud intressid	76	32	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	76	-50 655	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	90 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 000	90 000	
Kokku rahavood	1 313	42 499	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 499	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 313	42 499	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 812	82 499	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.08.2008	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	632	632
31.12.2009	40 000	632	40 632
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	5 925	5 925
31.12.2010	40 000	6 557	46 557

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 6 557 krooni (eelmise aastal 462 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 377 krooni (eelmisel aastal 97 krooni), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 5 180 krooni (eelmisel aastal 365 krooni).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Matrix Cleaning Systems OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Matrix Cleaning Systems OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinuskärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat
Seadmed	4 - 6 aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat

Muu inventar	2 - 3 aastat
--------------	--------------

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 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 tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	66 037	65 000
Arvelduskontod	17 775	17 499
Kokku raha	83 812	82 499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 275	5 845	
Ostjatelt laekumata arved	6 275	5 845	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 359	2 587	4
Tulevaste perioodide kulud	458	468	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	8 092	8 900	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 359	0	2 587	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 359	0	2 587	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	50 687	50 687	50 687
Amortisatsioonikulu	-9 510	-9 510	-9 510
31.12.2009			
Soetusmaksumus	50 687	50 687	50 687
Akumuleeritud kulum	-9 510	-9 510	-9 510
Jääkmaksumus	41 177	41 177	41 177
Amortisatsioonikulu	-7 388	-7 388	-7 388
31.12.2010			
Soetusmaksumus	50 687	50 687	50 687
Akumuleeritud kulum	-16 898	-16 898	-16 898
Jääkmaksumus	33 789	33 789	33 789

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	60 000	60 000		
Lühiajalised laenud kokku	60 000	60 000		
Laenukohustused kokku	60 000	60 000		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	90 000	90 000		
Lühiajalised laenud kokku	90 000	90 000		
Laenukohustused kokku	90 000	90 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 319	1 944
Muud võlad	17 817	0
Intressivõlad	17 817	0
Kokku võlad ja ettemaksed	19 136	1 944

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
Matrix Cleaning Systems OÜ osakapital 40 000 krooni jaguneb 2 (kaheks) osakuks nimiväärtusega 20 000 krooni.		

Põhikirja alusel on ettevõtte miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	27.08.2008 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	173 678	117 591
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	173 678	117 591
Kokku müügitulu	173 678	117 591
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	27.08.2008 - 31.12.2009
46699 Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük.	173 678	117 591
Kokku müügitulu	173 678	117 591

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

2010 aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja juhatusele tasusid ei makstud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 000	90 000

Aruande digitaalallkirjad

Matrix Cleaning Systems OÜ (registrikood: 11531404) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KALLAS	Juhatuse liige	29.06.2011
ARTO ARO	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 925
Kokku	6 557

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 925
Kokku	6 557

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	173678	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Kallas	38109216013	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	20000 EEK
Arto Aro	37905290224	Teaduse 15A-1, Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5070712
E-posti aadress	katrin@rehkendamine.ee
E-posti aadress	priit@steamclean.ee
E-posti aadress	arto@steamclean.ee