

LIKVIDEERIMISARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 09.06.2016

ärinimi: First Telecom Trading OÜ

registrikood: 10620229

tänava nimi ja maja number: Toompuiestee 37

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 5041368

e-posti aadress: marcel@go.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Likvideerimisbilanss	4
Likvideerimiseelne kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügioteel varad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

First Telecom Trading OÜ (edaspidi „FTT“) on investeeringute haldamise ning finantseerimisega tegelev ettevõte. FTT omab erinevaid osalusi mitmes kinnisvarafirmas ning finantseerib peamiselt laenudega erinevaid kinnisvaraprojekte nii Eestis kui ka välisriikides.

Tulenevalt soovist loobuda nimetatud tegevusvaldkondades tegutsemise jätkamisest on FTT ainuosanik on otsustanud 09.juunil 2016.a. lõpetada FTT majandustegevus ja alustada likvideerimismenetlust, mistõttu on käesolev aruanne koostatud perioodi 1.1.2015 – 09.06.2016 kohta ning lähtuvalt likvideerimisaruandele kehtestatavatest nõuetest.

/digitaalselt allkirjastatud/

Marcel Vichmann

Likvideerija

Raamatupidamise aastaaruanne

Likvideerimisbilanss

(eurodes)

	09.06.2016	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 499 695	1 863	2
Finantsinvesteeringud	1 239 073	4 108	3
Nõuded ja ettemaksed	103 756 827	15 675 789	4
Müügiootel varad	17 138 678	0	5
Kokku käibevara	124 634 273	15 681 760	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	38 621 674	
Finantsinvesteeringud	0	223 637	
Nõuded ja ettemaksed	0	83 973 435	4
Kokku põhivara	0	122 818 746	
Kokku varad	124 634 273	138 500 506	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 825 298	9 624 933	6
Võlad ja ettemaksed	41 668 340	1 419 072	7
Kokku lühiajalised kohustused	87 493 638	11 044 005	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	85 802 529	6
Võlad ja ettemaksed	0	36 564 536	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	122 367 065	
Kokku kohustused	87 493 638	133 411 070	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 086 624	3 343 608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 051 199	1 743 016	
Kokku omakapital	37 140 635	5 089 436	
Kokku kohustused ja omakapital	124 634 273	138 500 506	

Likvideerimiseelne kasumiaruanne

(eurodes)

	01.01.2015 - 09.06.2016	2014	Lisa nr
Muud äritulud	713 276	549 599	9
Mitmesugused tegevuskulud	-38 359	-32 844	
Muud ärikulud	-384 255	-402 057	
Kokku ärikasum (-kahjum)	290 662	114 698	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	35 221 994	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 170	-89 397	
Intressikulud	-6 442 326	-4 513 866	
Muud finantstulud ja -kulud	2 978 699	6 231 581	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 051 199	1 743 016	
Likvideerimiseelne kasum (kahjum)	32 051 199	1 743 016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 051 199	1 743 016	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.01.2015 - 09.06.2016	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	290 662	114 698	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-276 104	201 895	
Kokku korrigeerimised	-276 104	201 895	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 908	-36 551	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	73 258	296 983	
Makstud intressid	-150 464	-200 016	
Kokku rahavood äritegevusest	-47 740	377 009	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 556	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 070 733	-99 266	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	7 855	1 077 329	
Antud laenud	-10 070 134	-6 679 453	
Antud laenude tagasimaksed	9 690 542	4 450 999	
Laekunud intressid	229 723	776 482	
Laekunud dividendid	0	241 083	
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 302 304	2 313 903	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 089 557	2 078 521	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 757 722	63 200	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 466 684	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 256 268	-2 284 214	
Makstud intressid	0	-1 833	
Makstud dividendid	0	-239 994	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 547 306	-2 462 841	
Kokku rahavood	2 589 123	-7 311	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 863	14 523	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 589 123	-7 311	
Valuutakursside muutuste mõju	-91 291	-5 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 499 695	1 863	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	3 583 602	3 586 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 743 016	1 743 016
Makstud dividendid			-239 994	-239 994
31.12.2014	2 556	256	5 086 624	5 089 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 051 199	32 051 199
09.06.2016	2 556	256	37 137 823	37 140 635

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ First Telecom Trading 09.06.2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhendist 13. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha kajastatakse aruandes nominaalsummas

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid, mis eeldatavasti laekuvad likvideerimisperioodi jooksul, kajastatakse nende tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Teadaolevad kohustused kajastatakse sõlmitud lepingute või seaduste kohaselt tasumisele kuuluvates summates. Vajadusel moodustatakse täiendavad eraldised kahjulike lepingute, koondamistasude, kohtuvaidluste ja muude likvideerimisega kaasnevate juriidiliste kohustuste suhtes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	09.06.2016	31.12.2014
Sularaha kassas	6 656	856
Arvelduskontod	2 493 039	1 007
Kokku raha	2 499 695	1 863

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2013	250 063		250 063
Soetamine	4 266		4 266
Müük müügihinnas või lunastamine	-250 063		-250 063
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-158		-158
31.12.2014	4 108		4 108
Kajastatud õiglasest väärtuses	4 108		4 108
Soetamine	1 070 733	0	1 070 733
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 549	0	-1 549
Muud		165 781	165 781
09.06.2016	1 073 292	165 781	1 239 073
Kajastatud õiglasest väärtuses	1 073 292	165 781	1 239 073

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	09.06.2016	31.12.2014
Muud nõuded	103 422 827	90 935 306
Laenunõuded	95 113 863	85 267 529
Intressinõuded	8 308 964	5 667 777
Ettemaksed	334 000	334 000
Muud makstud ettemaksed	334 000	334 000
Muud nõuded	0	8 379 918
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 756 827	99 649 224

Lisa 5 Müügioteel varad (eurodes)

31.12.2014	0
31.12.2014	0
Ümberklassifitseerimised	17 138 678
09.06.2016	17 138 678

Müügiotel varade all on kajastatud osalused tütar-ja sidusettevõtetes.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	09.06.2016	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	45 825 298	0%-6%	EUR,USD	2017
Lühiajalised laenud kokku	45 825 298			
Laenukohustused kokku	45 825 298			
	31.12.2014	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Lühiajalised laenud				
Kontsernikonto kohustus	5 624 933	4%	EUR,USD	
Lühiajalised laenud kokku	5 624 933			
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	89 802 529	0%-7%	EUR,USD	
Pikaajalised laenud kokku	89 802 529			
Laenukohustused kokku	95 427 462			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	09.06.2016	31.12.2014
Muud võlad	41 668 340	37 983 608
Intressivõlad	37 347 395	33 681 857
Muud viitvõlad	4 320 945	4 301 751
Kokku võlad ja ettemaksed	41 668 340	37 983 608

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	09.06.2016	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	01.01.2015 - 09.06.2016	2014
Trahvid, viivised ja hüvitsed	46 664	500 000
Ebatõenäoliseks kantud nõude laekumine	605 440	0
Muud	61 172	49 599
Kokku muud äritulud	713 276	549 599

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.01.2015 - 09.06.2016	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 445 423	470 576
Intressitulud	4 424 122	3 206 018
Ebatõenäoliselt laekuvad laenud	0	0
Muud finantstulud-kulud	0	2 554 987
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 978 699	6 231 581

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	09.06.2016		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	18 537 772	42 734 195	15 079 486	42 248 379
Sidusettevõtjad	3 783 108	1 890 992	9 228 238	1 843 833
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 705 849	31 286 165	2 797 217	76 259 515

01.01.2015 - 09.06.2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	323 099	1 648 150	
Sidusettevõtjad	95	1 958 917	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	457 714	164 600	483 168

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tütarettevõtjad	366 126	90	63 200
Sidusettevõtjad	21 587	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	177 231	226 130	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.09.2016

First Telecom Trading OÜ (registrikood: 10620229) 01.01.2015 - 09.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARCEL VICHMANN	Juhatuse liikmest likvideerija	08.09.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

First Telecom Trading OÜ osanikele

Oleme auditeerinud First Telecom Trading OÜ likvideerimisaruannet, mis sisaldab likvideerimise alustamise bilanssi seisuga 09.06.2016, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud likvideerimisaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab likvideerimisaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Äriseadustikuga ja Raamatupidamise Toimkonna juhendiga nr 13 "Likvideerimis- ja lõpparuanded" ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta likvideerimisaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust likvideerimisaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas likvideerimisaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab likvideerimisaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse likvideerimisaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkus(te)ga auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

Meie hinnangul ei ole majandusüksuse arvestuse korraldus taganud seisuga 31.12.2014 ja seisuga 09.06.2016 koostatud raamatupidamise aruannete koostamisel varade kajastamise selliselt, et oleks üheselt tuvastatav ja selge kas, millal ja millisel moel varade koosseis täpselt on muutunud ja milline on sellistest muutustest tingitud rahaline mõju. Piirangust tulenevalt ei saa me hinnata kas seisuga 09.06.2016 on varade koosseis kajastatud täielikult kõik varaüksused, kõik kajastatud varaüksused ka eksisteerisid, ning varade väärtuse kajastamisel on arvestatud nende realiseeritavust või neto müügihinda.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu(de) võimalikud mõjud, kajastab kaasatud likvideerimisaruanne olulises osas õiglaselt First Telecom Trading OÜ finantsseisundit seisuga 09.06.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendiga nr 13 "Likvideerimis- ja lõpparuanded".

Muu asjaolu

Majandusüksuse seisuga 31.12.2014 koostatud raamatupidamise aastaaruannet auditeeris Grant Thornton Baltic OÜ vandeaudiitor Aivar Kangust, kes väljastas aruande kohta 22.03.2016 vastupidise arvamuse peaausjalikult seetõttu, et majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei järgitud konsolideerimisnõudeid ning auditi käigus ei saavutatud piisavat kindlustunnet laenu- ja intressinõuete väärtuse (summas 99,3 miljonit eurot) hindamise õigsuse osas. Asjaolu ei ole märkus seisuga 09.06.2016 koostatud likvideerimisaruande osas.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeaudiitori number: 481

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 62

A. H. Tammsaare tee 47, Tallinn

08.09.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

First Telecom Trading OÜ (registrikood: 10620229) 01.01.2015 - 09.06.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	08.09.2016

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marcel Vichmann	36501172715		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5041368
E-posti aadress	marcel@go.ee