

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing MTT Baltic

registrikood: 10682130

tänava/talu nimi, Peterburi tee 38/7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5113083

e-posti aadress: mari@lecoq.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2022 majandusaastal oli OÜ MTT Baltic põhitegevusala enda kinnisvara üürile andmine ja erineva tehnika (veokid, puksiirid, ekskavaatpr jms) üürile andmine.

Põhikohaga on ettevõttes kokku 2 töötajat, kellest üks on juhatuse liige. Majandusaasta viimases kvartalis lisandus veel üks töötaja.

Äriühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	351 664	65 394
Nõuded ja ettemaksed	533 883	430 401
Varud	14 005	12 018
Kokku käibevarad	899 552	507 813
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	860 470	1 077 401
Materiaalsed põhivarad	631 719	688 636
Kokku põhivarad	1 492 189	1 766 037
Kokku varad	2 391 741	2 273 850
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	183 286	219 764
Võlad ja ettemaksed	287 591	249 535
Kokku lühiajalised kohustised	470 877	469 299
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	827 203	827 203
Võlad ja ettemaksed	2 880	2 880
Kokku pikaajalised kohustised	830 083	830 083
Kokku kohustised	1 300 960	1 299 382
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	971 658	835 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 312	136 101
Kokku omakapital	1 090 781	974 468
Kokku kohustised ja omakapital	2 391 741	2 273 850

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	325 883	337 948
Muud äritulud	131 341	434 221
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 276	-54 468
Mitmesugused tegevuskulud	-66 955	-481 985
Tööjõukulud	-45 982	-44 000
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-83 811	-39 311
Muud ärikulud	-30 263	-10 784
Ärikasum (kahjum)	116 937	141 621
Intressikulud	-4 383	-5 521
Muud finantstulud ja -kulud	3 762	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	116 316	136 102
Tulumaks	-4	-1
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 312	136 101

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruandega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Tooraine, materjal ja kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsustest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varade jääkide hindamisel rakendatakse FIFO meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euri, kajastatakse juhatuse igakordsel otsusel, kas põhivarana või kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud olulistest 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	70 000	1 229 245	1 299 245
Akumuleeritud kulum		-10 416	-10 416
Jääkmaksumus	70 000	1 218 829	1 288 829
Müügid		-211 429	-211 429
Muud muutused		1	1
31.12.2021			
Soetusmaksumus	70 000	1 017 817	1 087 817
Akumuleeritud kulum		-10 416	-10 416
Jääkmaksumus	70 000	1 007 401	1 077 401
Müügid		-159 779	-159 779
Amortisatsioonikulu		-42 152	-42 152
Muud muutused		-15 000	-15 000
31.12.2022			
Soetusmaksumus	70 000	843 038	913 038
Akumuleeritud kulum		-52 568	-52 568
Jääkmaksumus	70 000	790 470	860 470

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	206 916	195 191
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	21 198	15 756
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	285 000	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020								
Soetusmaksumus	57 553	257 493	252 187	30 644	282 831	70 570	8 333	676 780
Akumuleeritud kulum		-136 707	-233 118	-3 879	-236 997	-39 880		-413 584
Jääkmaksumus	57 553	120 786	19 069	26 765	45 834	30 690	8 333	263 196
Ostud ja parendused	375 000		4 000	95 810	99 810	1 600		476 410
Amortisatsioonikulu		-11 800	-4 196	-9 120	-13 316	-14 194		-39 310
Varasemate allahindluste tühistamised		26 864						26 864
Müügid (jääkmaksumuses)	-6 295	-32 227						-38 522
Muud muutused			-1	-1	-2			-2
31.12.2021								
Soetusmaksumus	426 258	225 267	256 187	126 454	382 641	72 170	8 333	1 114 669
Akumuleeritud kulum	0	-121 644	-237 315	-13 000	-250 315	-54 074		-426 033
Jääkmaksumus	426 258	103 623	18 872	113 454	132 326	18 096	8 333	688 636
Amortisatsioonikulu		-11 263	-4 128	-11 834	-15 962	-14 434		-41 659
Muud muutused	-15 258							-15 258
31.12.2022								
Soetusmaksumus	411 000	225 267	256 187	126 454	382 641	72 170	8 333	1 099 411
Akumuleeritud kulum		-132 907	-241 443	-24 834	-266 277	-68 508		-467 692
Jääkmaksumus	411 000	92 360	14 744	101 620	116 364	3 662	8 333	631 719

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	34 366	32 885
Sotsiaalmaksud	11 616	11 115
Kokku tööjõukulud	45 982	44 000
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	262 286	216 447
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	275 286	216 447
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	105 000	105 000
Kokku laenukohustised	105 000	105 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 074	37 938
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 942	11 942
Kokku võlad ja ettemaksed	38 016	49 880

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	307 130	307 130
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	515 073	515 073
Kokku laenukohustised	822 203	822 203

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	275 447	53 000	112 000	216 447
Kokku antud laenud	275 447	53 000	112 000	216 447

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	718 729	49 900	220 000	548 629
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	401 573		23 000	378 573
Kokku laenukohustised	1 120 302	49 900	243 000	927 202

MÜÜDUD	2021	
	Põhivara	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210 000	
Kokku müüdnud	210 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	15 311	15 311

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2024

Osaühing MTT Baltic (registrikood: 10682130) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	16.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	971 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 312
Kokku	1 087 970

Kasumit mitte jagada ning suunata see edasisse majandustegevusse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	206916	63.49%	Jah
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	113068	34.70%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	4099	1.26%	Ei
Värvimine ja klaasimine	43341	1800	0.55%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113083
E-posti aadress	mari@lecoq.ee