

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing MTT Baltic

registrikood: 10682130

tänavatalu nimi, Peterburi tee 38
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 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2017. a. oli OÜ MTT Baltic põhitegevusala enda kinnisvara üürile andmine ja mootorsõidukite üürile andmine.

Lisaks teeniti kasumit ühekordsetelt sõidukite müügitehingutelt, müügiteenuse osutamiselt ning varaemast perioodist tekkinud mittevajalikuks osutunud inventari müügist.

Põhikohaga on ettevõttes kokku 2 töötajat, kellest üks on juhatuse liige.

Äriühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	163 817	1 664
Nõuded ja ettemaksed	392 426	241 979
Varud	2 385	7 601
Kokku käibevarad	558 628	251 244
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	796 992	608 088
Materiaalsed põhivarad	405 864	511 640
Kokku põhivarad	1 202 856	1 119 728
Kokku varad	1 761 484	1 370 972
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	88 672	79 000
Võlad ja ettemaksed	115 221	56 981
Kokku lühiajalised kohustised	203 893	135 981
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	854 115	871 815
Võlad ja ettemaksed	1 509	766
Kokku pikaajalised kohustised	855 624	872 581
Kokku kohustised	1 059 517	1 008 562
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555
Registreerimata osakapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	359 599	186 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	339 557	172 881
Kokku omakapital	701 967	362 410
Kokku kohustised ja omakapital	1 761 484	1 370 972

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	277 709	313 626
Muud äritulud	315 791	122 298
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 668	-33 760
Mitmesugused tegevuskulud	-67 509	-128 150
Tööjõukulud	-42 306	-27 168
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 807	-44 906
Muud ärikulud	-49 362	-15 325
Ärikasum (kahjum)	348 848	186 615
Intressikulud	-9 288	-1 240
Muud finantstulud ja -kulud	0	-12 494
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	339 560	172 881
Tulumaks	-3	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	339 557	172 881

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.

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 ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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 otsestest 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 3000 euri. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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.

Põhivarana võetakse arvele ka kinnisvarainvesteeringute parendused (remondikulud), mis on alla 3000 euro, kuid milelga väärtustatakse oelmasolevat põhivara.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	31 619	20 460
Sotsiaalmaksud	10 687	6 709
Kokku tööjõukulud	42 306	27 169
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	156 221	211 141		116 480
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 330	460 143	63 152	754 334

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	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							
Aurincop OÜ			35 000		5%	EUR	31.12.2018
Allar Mikhelson			30 300		0%	EUR	tähtajatu
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Olev Mikhelson				18 000	0%	EUR	tähtajatu
OÜ Kolm Tuvi	21 400				5%	EUR	31.12.2018
OÜ AM Capital	160 000	3 000			5%	EUR	31.12.2018

2016	Antud laenud	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						
Allar Mikkelsen		67 800	10 000	0%		
Allar Mikkelsen						
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Olev Mikkelsen			18 500	0%		
OÜ Kolm Tuvi	36 000			5 %	EUR	31.12.2017
OÜ Aurincom	2 700			5%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2016
	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	15 311	7 552

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

Osaühing MTT Baltic (registrikood: 10682130) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	01.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	359 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	339 557
Kokku	699 156

Kasumit mitte jagada ja suunata teenitud kasum edasisse majandustegevusse.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	359 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	339 557
Kokku	699 156

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	109867	39.56%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	46568	16.77%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	44609	16.06%	Ei
Muude mootorsõidukite müük	45191	42811	15.42%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	13100	4.72%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	9076	3.27%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	7828	2.82%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	3850	1.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allar Mihkelson	36806280223	Eesti	2555 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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