

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2015. a. oli OÜ MTT Baltic müügitulu 176 881 eurot. Põhitegevusala on transpordivahendite ning enda kinnisvara üürile andmine.

Lisaks teeniti kasumit ühekordsetelt ehitustarvikute müügitehingutelt.

Põhikohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Äriühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	47 281	52 414
Nõuded ja ettemaksed	181 012	243 986
Varud	5 134	5 000
Kokku käibevara	233 427	301 400
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	277 818	0
Materiaalne põhivara	200 773	197 399
Kokku põhivara	478 591	197 399
Kokku varad	712 018	498 799
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	123 060	5 000
Võlad ja ettemaksed	19 343	31 788
Kokku lühiajalised kohustused	142 403	36 788
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	380 086	356 086
Kokku pikaajalised kohustused	380 086	356 086
Kokku kohustused	522 489	392 874
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 114	70 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 604	32 813
Kokku omakapital	189 529	105 925
Kokku kohustused ja omakapital	712 018	498 799

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	176 881	328 724
Muud äritulud	110 724	64 559
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 934	-201 125
Mitmesugused tegevuskulud	-91 223	-72 231
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-69 313	-93 407
Muud ärikulud	-10 663	-7 572
Kokku ärikasum (-kahjum)	83 472	18 948
Intressikulud	-593	-1 227
Muud finantstulud ja -kulud	725	15 092
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	83 604	32 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 604	32 813

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	200 209	269 556
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-88 749	0
Makstud intressid	-215	-1 227
Muud rahavood äritegevusest	31 049	0
Kokku rahavood äritegevusest	142 294	268 329
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-202 410	-138 543
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	31 339	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-38 464	0
Antud laenud	-67 042	-156 300
Antud laenude tagasimaksed	116 550	76 220
Laekunud intressid	-8	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-160 035	-218 623
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	41 282	5 000
Saadud laenude tagasimaksed	-27 500	-43 500
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	15 093
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 174	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 608	-23 407
Kokku rahavood	-5 133	26 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 414	26 115
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 133	26 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 281	52 414

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 555	256	70 301	73 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 813	32 813
31.12.2014	2 555	256	103 114	105 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 604	83 604
31.12.2015	2 555	256	186 718	189 529

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 ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustused

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 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		35 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 091	468 146

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				3 500	27 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 000	502 014	17 950		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2016

Osaühing MTT Baltic (registrikood: 10682130) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 604
Kokku	186 718

Kasumit mitte jagada ning suunata teenitud kasum edasisse majandustegevusse.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 604
Kokku	186 718

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	95494	53.99%	Jah
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	39801	22.50%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	19179	10.84%	Ei
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	9960	5.63%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6396	3.62%	Ei
Torutransport	49501	6051	3.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allar Mikhelson	36806280223	Tammneeme küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2555 EUR

Sidevahendid

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