

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014. a. oli OÜ MTT Baltic müügitulu 328 tuh.eur. Põhitegevusala on transpordivahendite rent.

Põhivarasse investeeriti 91 tuh.eur.

Põhikohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	52 414	26 115
Nõuded ja ettemaksed	243 986	175 670
Varud	5 000	127 328
Kokku käibevara	301 400	329 113
Põhivara		
Materiaalne põhivara	197 399	159 705
Kokku põhivara	197 399	159 705
Kokku varad	498 799	488 818
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 000	0
Võlad ja ettemaksed	31 788	6 235
Kokku lühiajalised kohustused	36 788	6 235
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	356 086	409 471
Kokku pikaajalised kohustused	356 086	409 471
Kokku kohustused	392 874	415 706
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 301	91 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 813	-21 147
Kokku omakapital	105 925	73 112
Kokku kohustused ja omakapital	498 799	488 818

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	328 724	181 331
Muud äritulud	64 559	67 573
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-201 125	-62 184
Mitmesugused tegevuskulud	-72 231	-85 167
Tööjõukulud	0	-10 636
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-93 407	-111 804
Muud ärikulud	-7 572	-12 908
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 948	-33 795
Intressikulud	-1 227	-1 657
Muud finantstulud ja -kulud	15 092	14 305
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 813	-21 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 813	-21 147

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 948	-33 795
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	93 407	111 804
Kasum (kahjum) põhivara müügist	8 756	24 222
Kokku korrigeerimised	102 163	136 026
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 449	-10 913
Varude muutus	122 328	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 668	2 287
Makstud intressid	-1 227	-1 657
Muud rahavood äritegevusest	0	14 305
Kokku rahavood äritegevusest	268 329	106 253
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-138 543	-129 267
Antud laenud	-156 300	0
Antud laenude tagasimaksed	76 220	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-218 623	-129 267
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-43 500	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	15 093	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 407	14 305
Kokku rahavood	26 299	-8 709
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 115	34 824
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 299	-8 709
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 414	26 115

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 555	256	91 449	94 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-21 147	-21 147
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
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

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

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.

Seotud osapooled

seotud osapoolteks on ettevõtte omanikud.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	85 647	84 147
Kokku nõuded ostjate vastu	85 647	84 147

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	248	11 124
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	248	11 124

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus		389 139	389 139			389 139
Akumuleeritud kulum		-230 195	-230 195			-230 195
Jääkmaksumus		158 944	158 944			158 944
Ostud ja parendused		112 767	112 767	16 500	16 500	129 267
Amortisatsioonikulu		-111 804	-111 804			-111 804
Müügid		-16 702	-16 702			-16 702
31.12.2013						
Soetusmaksumus		445 056	445 056	16 500	16 500	461 556
Akumuleeritud kulum		-301 851	-301 851	0	0	-301 851
Jääkmaksumus		143 205	143 205	16 500	16 500	159 705
Ostud ja parendused	47 000	91 543	91 543			138 543
Amortisatsioonikulu	-2 820	-90 587	-90 587			-93 407
Müügid		-7 442	-7 442			-7 442
31.12.2014						
Soetusmaksumus	47 000	456 775	456 775	16 500	16 500	520 275
Akumuleeritud kulum	-2 820	-320 056	-320 056			-322 876
Jääkmaksumus	44 180	136 719	136 719	16 500	16 500	197 399

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tarnijatele tasumata arved	31 540	6 200
Kokku võlad tarnijatele	31 540	6 200

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	7 937
Sotsiaalmaksud	0	2 699
Kokku tööjõukulud	0	10 636
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2015

Osaühing MTT Baltic (registrikood: 10682130) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	27.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 813
Kokku	103 114
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 114
Kokku	103 114

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 813
Kokku	103 114
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 114
Kokku	103 114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	328724	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aurincop OÜ	10638423	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2044 EUR
Mari Tiidre	47209180337		511 EUR

Sidevahendid

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