

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Osaühing MTT Baltic

**registrikood:** 10682130

**tänavatalu nimi,** Peterburi tee 38  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 11415

**telefon:** +372 5113083

**e-posti aadress:** mari@lecoq.ee

## Sisukord

|                                         |          |
|-----------------------------------------|----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                   | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>     | <b>4</b> |
| Bilanss                                 | 4        |
| Kasumiaruanne                           | 5        |
| Rahavoogude aruanne                     | 6        |
| Omakapitali muutuste aruanne            | 7        |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 8        |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 8        |
| Lisa 2 Raha                             | 9        |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu             | 9        |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9        |
| Lisa 5 Varud                            | 9        |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara             | 10       |
| Lisa 7 Võlad tarnijatele                | 10       |
| Lisa 8 Võlad töövõtjatele               | 10       |
| Lisa 9 Tööjõukulud                      | 11       |
| Lisa 10 Seotud osapooled                | 11       |

## Tegevusaruanne

2012. a. oli OÜ MTT Baltic müügitulu 277 tuh.eur. Põhitegevusala on transpordivahendite rent.

Põhivarasse investeeriti 128 tuh.eur.

Põhikohaga töötajaid oli 1. Tööjõukulud kokku moodustasid 43,5 tuh.eur. Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevara                                    |                |                |
| Raha                                         | 34 824         | 29 274         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 186 583        | 168 967        |
| Varud                                        | 127 328        | 127 328        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>348 735</b> | <b>325 569</b> |
| Põhivara                                     |                |                |
| Materiaalne põhivara                         | 158 944        | 158 808        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>158 944</b> | <b>158 808</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>507 679</b> | <b>484 377</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |
| Kohustused                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |
| Võlad ja ettemaksed                          | 12 600         | 9 960          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>12 600</b>  | <b>9 960</b>   |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |
| Laenukohustused                              | 400 819        | 380 425        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>400 819</b> | <b>380 425</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>413 419</b> | <b>390 385</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 555          | 2 555          |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 91 181         | 33 951         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 268            | 57 230         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>94 260</b>  | <b>93 992</b>  |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>507 679</b> | <b>484 377</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012       | 2011          |
|---------------------------------------------|------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 276 964    | 327 545       |
| Muud äritulud                               | 15 279     | 6 007         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -14 620    | -137 687      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -104 171   | -41 610       |
| Tööjõukulud                                 | -43 529    | -17 824       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -128 848   | -76 594       |
| Muud ärikulud                               | -237       | -3 335        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>838</b> | <b>56 502</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | -570       | 728           |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>268</b> | <b>57 230</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>268</b> | <b>57 230</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012            | 2011            |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                 |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 838             | 56 502          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 128 848         | 76 594          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>128 848</b>  | <b>76 594</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -17 616         | -97 883         |
| Varude muutus                                            | 0               | 99 676          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 23 034          | -12 967         |
| Laekunud intressid                                       | 0               | 728             |
| Makstud intressid                                        | -570            | 0               |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>134 534</b>  | <b>122 650</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                 |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -128 984        | -132 332        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-128 984</b> | <b>-132 332</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>5 550</b>    | <b>-9 682</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>29 274</b>   | <b>38 956</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>5 550</b>    | <b>-9 682</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>34 824</b>   | <b>29 274</b>   |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 555                       | 256                          | 33 951                      | 36 762 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 57 230                      | 57 230 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 555                       | 256                          | 91 181                      | 93 992 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 268                         | 268    |
| <b>31.12.2012</b>           | 2 555                       | 256                          | 91 449                      | 94 260 |

# 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.

### Seotud osapooled

seotud osapoolteks on ettevõtte omanikud.

### 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 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 93            | 0             |
| Arvelduskontod    | 34 731        | 29 274        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>34 824</b> | <b>29 274</b> |

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 133 324        | 130 966        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>133 324</b> | <b>130 966</b> |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012   | 31.12.2011   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 2 841        | 1 546        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 2 020        | 584          |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 2 821        |              |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 1 255        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 214          | 48           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 866          | 160          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>8 762</b> | <b>3 593</b> |

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 127 328        | 127 328        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>127 328</b> | <b>127 328</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                          |                         | Masinad ja<br>seadmed | Kokku    |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|----------|
|                          | Transpordi-<br>vahendid |                       |          |
| <b>31.12.2010</b>        |                         |                       |          |
| Soetusmaksumus           | 139 273                 | 139 273               | 139 273  |
| Akumuleeritud kulum      | -36 203                 | -36 203               | -36 203  |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 103 070                 | 103 070               | 103 070  |
|                          |                         |                       |          |
| Ostud ja parendused      | 132 332                 | 132 332               | 132 332  |
| Amortisatsioonikulu      | -76 594                 | -76 594               | -76 594  |
|                          |                         |                       |          |
| <b>31.12.2011</b>        |                         |                       |          |
| Soetusmaksumus           | 260 155                 | 260 155               | 260 155  |
| Akumuleeritud kulum      | -101 347                | -101 347              | -101 347 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 158 808                 | 158 808               | 158 808  |
|                          |                         |                       |          |
| Ostud ja parendused      | 128 984                 | 128 984               | 128 984  |
| Muud ostud ja parendused | 128 984                 | 128 984               | 128 984  |
| Amortisatsioonikulu      | -128 848                | -128 848              | -128 848 |
|                          |                         |                       |          |
| <b>31.12.2012</b>        |                         |                       |          |
| Soetusmaksumus           | 389 139                 | 389 139               | 389 139  |
| Akumuleeritud kulum      | -230 195                | -230 195              | -230 195 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 158 944                 | 158 944               | 158 944  |

## Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2012   | 31.12.2011   |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Tarnijatele tasumata arved     | 1 278        | 4 760        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>1 278</b> | <b>4 760</b> |

## Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012   | 31.12.2011   |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Puhkusetasude kohustus           | 71           | 71           |
| Töövõtjatele tasumata kohustused | 2 349        | 1 535        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b>  | <b>2 420</b> | <b>1 606</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2012          | 2011          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 32 388        | 13 262        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 11 140        | 4 562         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>43 528</b> | <b>17 824</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1             | 2             |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Kohustused | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 383 786    | 380 425    |

| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                                      | 2012   | 2011   |
| Arvestatud tasu                                                                      | 32 388 | 10 760 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2013

**Osaühing MTT Baltic (registrikood: 10682130) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| OLEV MIHKELSON     | Juhatuse liige     | 01.07.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 91 181        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 268           |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>91 449</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 91 449        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>91 449</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 91 181        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 268           |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>91 449</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 91 449        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>91 449</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                       | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Veokite rentimine ja kasutusrent | 77121      | 276964          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                     | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Aurincop OÜ    | 10638423                                  | Peterburi tee 38,<br>Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 2044 EUR                     |
| Mari Tiidre    | 47209180337                               |                                                       | 511 EUR                      |

## Sidevahendid

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