

01 -07- 2003

OÜ MTT BALTIC

Majandusaasta aruanne

L - 14
Olga Ruban

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2002

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

Ärinimi:	OÜ MTT Baltic
Äriregistri kood	10683130
Aadress:	Peterburi tee 38, Tallinn 11415
Telefon:	6215 319
Faks:	6210 101
Põhitegevusala:	Importtegevus; jae- ja hulgikaubandus
Juhataja:	Olev Mihkelson

01-07-2003

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 4. Realiseerimise netokäive	11
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13
Osanike nimekiri.....	14

01-07-2003

Tegevusaruanne

OÜ MTT Baltic alustas tegevust 2000.a juulis. Peamiseks tegevusalaks on Le Coq Sportif kaubamärgiga spordi- ja vabaaja rõivaste ning jalatsite importimine ning jae- ja hulgikaubandus.

2002. aasta kujunes ettevõttele turupositsiooni saavutamise ja kindlustamise aastaks. Eelmisel aastal püstitatud eesmärgid said täidetud. 2002.a lõpuks olid saavutatud Le Coq Sportif kaubamärgiga toodete edasimüügi suhtes kokkulepped lisaks Rademarile veel kahe Eesti suurima jaemüügiketiga – Sportland ja Westsport. Alustati läbirääkimist Tallinna Kaubamaja ning jalanõude suurima jaemüüja ABC KING esindajatega. Leiti ka potentsiaalne koostööpartner alustamaks aktiivselt tegevust Läti turul.

Organisatoorselt oli eelmisel aastal põhirõhk pandud kvaliteetsele klienditeenindusele jae- ja hulgimüügis, müügiesindaja leidmisele ning koostöös programmeerimisfirmaga Gaiasoft rõivakaubanduses spetsiifilise laoprogrammi väljatöötamisele.

2003. aasta eesmärgiks on OÜ MTT Baltic püstitanud:

- Täiendavate edasimüüjate kaasamine nii Eestis kui Lätis,
- Turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine Eestis ja Lätis,
- Le Coq Sportif Internationaliga lepingu pikendamine vähemalt kolmeks aastaks,
- Käibe 2%- ne suurendamine Eestis,
- Käibe suurendamine Lätis 5% võrra.

OÜ MTT Baltic 2002.a majandusaasta puhaskasum oli 174 164 krooni, bilansimaht oli 2 729 472 krooni.

2002. aastal töötas OÜ-s MTT Baltic keskmiselt 2 töötajat. Töötajate töötasude üldsumma oli 76 673 krooni, sealhulgas tegevjuhi töötasu oli 22 200 krooni.

Juhatusle täiendavat töötasu ei makstud.



01-07-2003

Juhatuse deklaratsioon

OÜ MTT Baltic juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ MTT Baltic jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30. aprillil 2003.a

Olev Mihkelson

juhataja



SISSE TULNUD

Bilanss

01.07.2003
kroonides

AKTIVA

31.12.2002 31.12.2001

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	25 970	34 656
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	1 686 628	0
Ostjatelt laekumata arved		1 686 628	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		1	0
Muud viitlaekumised		1	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		27 501	37 504
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 3	26 361	37 504
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 140	0
Varud		918 129	37 831
Ostetud kaubad müügiks		639 098	37 831
Ettemaksed hankijatele		279 032	0
KÄIBEVARA KOKKU		2 658 231	109 991

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 2	71 241	89 204
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		112 335	102 619
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-41 094	-13 415
PÕHIVARA KOKKU		71 241	89 204

AKTIVA KOKKU		2 729 472	199 195
---------------------	--	------------------	----------------



01-07-2003

		kroonides	
PASSIVA		31.12.2002	31.12.2001
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad hankijatele		25 002	12 185
Hankijatele tasumata arved		24 983	12 185
Muud lühiajalised kohustused		19	0
Maksuvõlad	Lisa 3	9 052	2 353
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		12 768	1 015
Võlad töövõtjatele		12 768	976
Muud viitvõlad		0	39
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		46 822	15 553
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		2 924 842	600 000
Pikaajalised laenud eraisikutelt		2 924 842	600 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 924 842	600 000
KOHUSTUSED KOKKU		2 971 665	615 553
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-456 357	-1 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)		174 164	-455 014
KOKKU OMAKAPITAL		-242 193	-416 358
PASSIVA KOKKU		2 729 472	199 195



01-07-2003

Kasumiaruanne skeem 1

		2002	2001
.....kroonides.....			
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 4	2 210 831	29 018
Muud äritulud		60 360	0
ÄRITULUD KOKKU		2 271 191	29 018
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 435 383	145 070
Mitmesugused tegevuskulud		496 297	306 057
Tööjõukulud		107 488	13 744
palgakulu		83 472	10 334
sotsiaalmaksud		24 016	3 410
Kulum		27 679	13 415
põhivara kulum ja väärtuse langus		27 679	13 415
Muud ärikulud		30 069	3 870
ÄRIKULUD KOKKU		2 096 916	482 156
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		174 274	-453 138
FINANTSTULUD		0	1
muud intressi- ja finantstulud			1
FINANTSKULUD		110	1 877
intressikulud		110	1 877
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		174 164	-455 014
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		174 164	-455 014
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		174 164	-455 014



Omakapitali muutuse aruanne

01-07-2003

kroonides

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	40 000	0	0	-1 344	38 656
Makstud dividendid					
Eelmise perioodi kasum			-1 344	1 344	
2001.a. kasum				-455 014	
Seisuga 31.12.01	40 000	0	-1 344	-455 014	-416 357
Seisuga 01.01.02	40 000	0	-1 344	-455 014	-416 357
Makstud dividendid					
Eelmise perioodi kasum			-455 014	455 014	
2002.a. kasum				174 164	
Seisuga 31.12.02	40 000	0	-456 357	174 164	-242 193

Vastavalt OÜ MTT Baltic põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni. Osakapital koosneb kolmest osast.



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

	2002	2001
Kasum enne tulumaksu	174 164	-455 014
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	27 679	13 415
Intressitulu	0	-1
Intressikulu	110	1 877
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	201 953	-439 723
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-1 686 628	0
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-279 032	0
Varud (+/-)	-601 266	-37 831
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-1 140	0
Maksuvõlad (+/-)	17 842	-35 151
Võlgnevus hankijatele (+/-)	12 816	12 185
Viitvõlad (+/-)	11 752	1 015
Põhitegevuse genereeritud raha	-2 323 702	-499 505
Intressimaksud	-110	-1 877
Makstud tulumaks		

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-2 323 812	-501 382
-------------------------------	-------------------	-----------------

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine	-9 716	-102 619
Intresside laekumised	0	1

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-9 716	-102 618
---	---------------	-----------------

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Pikaajalised laenud	2 324 842	600 000
---------------------	-----------	---------

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	2 324 842	600 000
--	------------------	----------------

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-8 686	-4 000
-----------------------------	---------------	---------------

RAHA ALGJÄÄK	34 656	38 656
---------------------	---------------	---------------

RAHA LÖPPJÄÄK	25 970	34 656
----------------------	---------------	---------------



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

01-07-2003

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetud nõudeid ei ole.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|--------------------------|---------------|
| - masinad ja seadmed | 20% aastas |
| - arvutustehnika | 25% aastas |
| - transpordivahendid | 25% aastas |
| - tööriistad ja inventar | 25-30% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

01-07-2003

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	4 202	27 688
Pangakontod EEK	21 768	6 968
Kokku	25 970	34 656

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2001	102 619
Soetamine	9 716
Soetusmaksumus 31.12.2001	112 335
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	13 415
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	27 679
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	41 094
Jääkmaksumus 31.12.2001	89 204
Jääkmaksumus 31.12.2002	71 241

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	26 361	0	37 504	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	5505	0	1 494
Töötuskindlustusmaksed	0	240	0	0
Isiku tulumaks	0	2 903	0	156
Erisoodustuse tulumaks	0	404	0	703
Kokku	26 361	9 052	37 504	2 353

Lisa 4. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon riikide lõikes:	2002		2001	
Eesti	2 208 797	99,9 %	29 018	100%
Eksport	2 034	0,1 %		
Kokku	2 210 831	100%	29 018	100%



01-07-2003

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ MTT Baltic 2002 majandusaasta puhaskahjum oli 174 164 (ükssada seitsekümmend neli tuhat ükssada kuuskümmend neli) krooni. Osanike üldkoosolek otsustas katta eelnevate perioodide kahjumi aruandeaasta kasumiga.



Majandusaasta aruande allkirjad

01-07-2003

OÜ MTT Baltic juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "30" aprilli 2003.a osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Olev Mihkelson

Juhataja



SISSE TULNUD

01-07-2005

Osanike nimekiri

OÜ MTT Baltic osakapital jaguneb osanike vahel järgnevalt:

Nimi	Isiku- või reg.kood	Elukoht	Arv	Nimiväärtus
Mari Tiidre	47209180337	Tallinn	1	8 000
OÜ Aurincop	10638423	Tallinn	1	32 000
KOKKU				40 000

