

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: MT Finantsid OÜ

registrikood: 11017357

tänavatalu nimi, Roopa 12-4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10136

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

MT Finantsid OÜ on asutatud 2004.aasta veebruaris. Äriühingu põhitegevusaladeks on litsentseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus ning litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.

2009. aasta esimestel kuudel jätkus aktsiaturgudel vabalangus. Ülejäänud aastat iseloomustab siiski reaalmajanduse järkjärguline paranemine ja varade hinna väga kiire taastumine. Alates märtsikuu madalseisust 31.detsembrini on aktsiahinnad märgatavalt kasvanud ning selle tulemusel kujunes MT Finantsid OÜ majandusaasta kasumiks 5 042 332 krooni.

2010.aasta aktsiaturgude väljavaade on positiivne, kuid kasvu toetavad tegurid ilmselt nõrgenevad. Majanduskasv on olnud maailmas oodatust tugevam, toetades järgmisel aastal kasumite kasvu. Sellest tulenevalt plaanib MT Finantsid OÜ hoida oma investeeeringuid.

Suhtarvud:

Suhtarvud:

Suhtarvud:	2009	2008
Puhaskasum /-kahjum (kr)	5 042 332	-25 997 533
ROA (%)	21,6	N/A
ROE (%)	21,6	N/A

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Osaühingul ei olnud aastal 2009 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2009 pole plaanis neid teha. Samuti ei ole MT Finantsid OÜ väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2009. majandusaastal ei olnud osaühing palgalisi töötajad. Ettevõtte juhatus ei saanud 2009. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab MT Finantsid OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. MT Finantsid OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 031 000	2 917 550	2
Finantsinvesteeringud	22 262 118	15 475 003	
Kokku käibevara	23 293 118	18 392 553	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	20 000	10 000	3
Kokku põhivara	20 000	10 000	
Kokku varad	23 313 118	18 402 553	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 726 704	1 858 471	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 726 704	1 858 471	
Kokku kohustused	1 726 704	1 858 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	5
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 500 082	42 497 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 042 332	-25 997 533	
Kokku omakapital	21 586 414	16 544 082	
Kokku kohustused ja omakapital	23 313 118	18 402 553	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-196 554	-387 541	
Ärikasum (-kahjum)	-196 554	-387 541	
Finantstulud ja -kulud	5 238 886	-25 609 992	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 042 332	-25 997 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 042 332	-25 997 533	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-196 554	-387 541	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-141 767	196 980	
Makstud intressid	0	-37 780	7
Kokku rahavood äritegevusest	-338 321	-228 341	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-10 000		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-20 780 737	-10 616 357	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	18 381 609	13 717 376	
Laekunud intressid	176 081	93 095	7
Laekunud dividendid	796 877	158 740	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 436 170	3 352 854	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 000		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 350 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 000	-2 350 000	
Kokku rahavood	-1 764 491	774 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 917 550	2 072 321	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 764 491	774 513	
Valuutakursside muutuste mõju	-122 059	70 716	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 031 000	2 917 550	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	42 497 615	42 541 615
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-25 997 533	-25 997 533
31.12.2008	40 000	4 000	16 500 082	16 544 082
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			5 042 332	5 042 332
31.12.2009	40 000	4 000	21 542 414	21 586 414

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MT Finantsid OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast..

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtpaberitesse kajastatakse õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Osalust sidusettevõttes kajastatakse soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (antud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvast summast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, muud lühiajalised 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 võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	1 031 000	10 931
Tähtajalised hoiused		2 906 619
Kokku raha	1 031 000	2 917 550

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	20 000	10 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	20 000	10 000

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Muud võlad	1 726 704	1 858 471	8
Kokku võlad ja ettemaksed	1 726 704	1 858 471	

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
40 000		

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

2009 nii nagu ka 2008 majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid.

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	176 081	93 095
Intressikulud	0	-37 780
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-122 029	70 716
Muud finantstulud ja -kulud	5 184 834	-25 736 023
Kokku finantstulud ja -kulud	5 238 886	-25 609 992

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 726 704	0	1 858 471	0

Ettevõtte juhatus ei saanud 2009 nii nagu ka 2008 majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

MT Finantsid OÜ (registrikood: 11017357) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TOOMING	Juhatuse liige	08.04.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 500 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 042 332
Kokku	21 542 414
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 542 414
Kokku	21 542 414

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Tooming	36810102751	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mart.tooming@unitedpartners.ee
Mobiiltelefon	+3725031717
Telefon	+3726609881