

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MTL Assets OÜ

registrikood: 12105336

tänava nimi, maja number: Tuukri 19

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10152

telefon: +372 5093515

e-posti aadress: martin.talli@aaviklaw.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 ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

MTL Assets OÜ on kantud äriregistrisse 11.05.2011.

MTL Assets OÜ 2013.a. põhitegevuseks oli laenunõuete haldamine, mille ettevõtte on väljastanud Eestis registreeritud sihtasutusele ja mille ettevõtte on omandanud Eestis registreeritud äriühingute vastu. Nimetatud tehingud on omakorda finantseeritud laenudega kohalikelt äriühingutelt.

Ettevõtte negatiivne omakapital viiakse seadusega vastavusse täiendavate sissemaksetega ja / või kokkuleppel võlausaldajatega kohustuste osalise konverteerimisega omakapitaliks.

Tegevjuhtkonnale ega kõrgema juhtorgani liikmetele majandusaasta jooksul tasusid ei makstud, garantiisid ega potentsiaalseid kohustusi ei väljastatud ja soodustusi ei võimaldatud.

Majandusaasta jooksul ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töötajat.

Martin Tälli
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 266	12 867	
Nõuded ja ettemaksed	2 560 132	2 340 584	2
Kokku käibevara	2 561 398	2 353 451	
Kokku varad	2 561 398	2 353 451	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 026 788	2 019 639	3
Võlad ja ettemaksed	615 530	379 302	
Kokku lühiajalised kohustused	2 642 318	2 398 941	
Kokku kohustused	2 642 318	2 398 941	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-45 490	-405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 430	-45 085	
Kokku omakapital	-80 920	-45 490	
Kokku kohustused ja omakapital	2 561 398	2 353 451	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Üldhalduskulud	-15 589	-29 008
Ärikasum (kahjum)	-15 589	-29 008
Intressikulud	-242 586	-238 529
Muud finantstulud ja -kulud	222 745	222 452
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-35 430	-45 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 430	-45 085

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-15 589	-29 008
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-7 184
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 359	12 475
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood äritegevusest	-21 948	-23 714
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-125 000
Antud laenud	0	-163 000
Antud laenude tagasimaksed	2 000	0
Laekunud intressid	1 197	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 197	-288 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 150	324 339
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 150	324 339
Kokku rahavood	-11 601	12 625
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 867	242
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 601	12 625
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 266	12 867

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	-2 500	-405	-405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-45 085	-45 085
31.12.2012	2 500	-2 500	-45 490	-45 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-35 430	-35 430
31.12.2013	2 500	-2 500	-80 920	-80 920

Ettevõtte on asutatud vastavalt Äriseadustiku §140'1 rahalisi sissemakseid tegemata.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MTL Assets 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

OÜ MTL Assets kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõue liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtuses, mida vähendatakse vajadusel allahindluste võrra). Nõuete väärtuse langust hinnatakse iga nõude osas eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 552 948	2 552 948	0	0
Laenunõuded	1 981 000	1 981 000	0	0
Intressinõuded	571 948	571 948	0	0
Muud nõuded	7 184	7 184	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 560 132	2 560 132	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 333 400	2 333 400	0	0
Laenunõuded	1 983 000	1 983 000	0	0
Intressinõuded	350 400	350 400	0	0
Muud nõuded	7 184	7 184	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 340 584	2 340 584	0	0

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	2 026 788	2 026 788			12%	EUR	01.07.2013
Lühiajalised laenud kokku	2 026 788	2 026 788					
Laenukohustused kokku	2 026 788	2 026 788					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	25 000	25 000			12%	EUR	01.07.2013
Lühiajalised laenud	1 994 639	1 994 639			12%	EUR	01.07.2013
Lühiajalised laenud kokku	2 019 639	2 019 639					
Laenukohustused kokku	2 019 639	2 019 639					

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte palgal ei olnud ühtki töötajat.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega aruandeaastal ei toimunud. Ettevõtte juhatajale tasu ei makstud ja soodustusi ei võimaldatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2014

MTL Assets OÜ (registrikood: 12105336) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN TÄLLI	Juhatuse liige	11.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTL Assets OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud MTL Assets OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 10, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte on bilansis seisuga 31.12.2013 kajastanud lühiajaliste nõuete all laenu- ja intressinõudeid ning muid nõudeid kogusummas 2'560 tuhat eurot, mille laekumise täielikkuse kohta ei ole olnud meil võimalik omandada piisavat kindlust, mistõttu me ei avalda nimetatud summas nõuete kohta oma arvamust.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades MTL Assets OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et ettevõtte omakapital on seisuga 31.12.2013 negatiivne summas 80'920 eurot. Meie kokkuvõtte ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

Inge Palgi
Vandeauditiitori nr. 483
Audit Partner OÜ
Tegevusloa nr. 87
Pärnu mnt. 28, Tallinn 10141
12. märtsil 2014.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

MTL Assets OÜ (registrikood: 12105336) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGE PALGI	Vandeaudiitor	12.03.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-45 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 430
Kokku	-80 920

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-45 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 430
Kokku	-80 920

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Tälli	38304010327		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5093515
E-posti aadress	martin.talli@aaviklaw.ee