

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ MTF Ortech

registrikood: 11122002

tänava/talu nimi, Tulika 31
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 10615

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5046166

e-posti 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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Müügitulu	15
Lisa 9 Tööjõukulud	15
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 11 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

MTF Ortech OÜ, osakapitaliga 40 000 EEK, alustas tegevust 2005. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on meditsiinitarvikute ost-müük, vahendus.

2009 majandusaastaks seatud eesmärgid täideti.

Aruandeperioodil eraldi arengu- ja uurimiskulusid ei tehtud.

Järgneval majandusaastal on kavas jätkata ettevõtte stabiilset arengut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab MTF Ortech 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. MTF Ortech OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	498 365	1 229 845	
Nõuded ja ettemaksed	483 783	801 743	2
Varud	8 145	411 901	
Kokku käibevara	990 293	2 443 489	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 211 291	8 498 665	4
Immateriaalne põhivara	17 521	22 909	5
Kokku põhivara	10 228 812	8 521 574	
Kokku varad	11 219 105	10 965 063	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	343 500	459 081	6
Võlad ja ettemaksed	888 099	558 828	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 231 599	1 017 909	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 282 985	2 493 213	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 282 985	2 493 213	
Kokku kohustused	3 514 584	3 511 122	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 409 941	5 803 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250 580	1 606 819	
Kokku omakapital	7 704 521	7 453 941	
Kokku kohustused ja omakapital	11 219 105	10 965 063	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 814 216	5 929 125	8
Muud äritulud	936	21 001	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 746 388	-2 889 041	
Mitmesugused tegevuskulud	-597 787	-738 510	
Tööjõukulud	-272 893	-254 868	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-160 800	-154 438	4,5
Muud ärikulud	-727 784	-20 184	
Ärikasum (-kahjum)	309 500	1 893 085	
Finantstulud ja -kulud	-58 920	-286 266	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	250 580	1 606 819	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250 580	1 606 819	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	309 500	1 893 085	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	160 800	154 438	4,5
Kokku korrigeerimised	160 800	154 438	
Varude muutus	403 756	-411 901	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	647 231	-19 825	
Makstud intressid	-159 534	-295 054	10
Kokku rahavood äritegevusest	1 361 753	1 320 743	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 868 038	-48 975	
Laekunud intressid	102 273	11 419	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 765 765	-37 556	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-325 809	-365 841	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-325 809	-365 841	
Kokku rahavood	-729 821	917 346	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 229 845	315 130	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-729 821	917 346	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 659	-2 631	10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	498 365	1 229 845	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	5 803 122	5 847 122
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 606 819	1 606 819
31.12.2008	40 000	4 000	7 409 941	7 453 941
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			250 580	250 580
31.12.2009	40 000	4 000	7 660 521	7 704 521

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTF Ortech OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. MTF Ortech OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "müüdud toodangu kulu".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on

üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-selt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle

kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-30 %

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtja ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud"

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Immateriaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Litsentsid, patendid 20%

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müühitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	439 334	337 661	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 039	345 019	3
Muud nõuded	23 410	119 063	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	483 783	801 743	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 063		532
Käibemaks		23 221	345 019	
Üksikisiku tulumaks		8 268		6 518
Sotsiaalmaks		16 719		12 188
Kohustuslik kogumispension		456		638
Töötuskindlustusmaksed		1 914		286
Ettemaksukonto jääk	21 039			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 039	51 641	345 019	20 162

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2007								
Soetusmaksumus	5 045 000	3 398 345	55 858	55 858	173 561	87 130	87 130	8 759 894
Akumuleeritud kulum		-101 952	-21 686	-21 686	-9 219			-132 857
Jääkmaksumus	5 045 000	3 296 393	34 172	34 172	164 342	87 130	87 130	8 627 037
Ostud ja parendused					22 025			22 025
Muud ostud ja parendused					22 025			22 025
Amortisatsioonikulu		-101 952	-11 172	-11 172	-37 273			-150 397
31.12.2008								
Soetusmaksumus	5 045 000	3 398 345	55 858	55 858	195 586	87 130	87 130	8 781 919
Akumuleeritud kulum		-203 904	-32 858	-32 858	-46 492			-283 254
Jääkmaksumus	5 045 000	3 194 441	23 000	23 000	149 094	87 130	87 130	8 498 665
Ostud ja parendused	1 806 928		15 910	15 910		45 200	45 200	1 868 038
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 806 928							1 806 928
Muud ostud ja parendused			15 910	15 910		45 200	45 200	61 110
Amortisatsioonikulu		-101 952	-14 352	-14 352	-39 108			-155 412
31.12.2009								
Soetusmaksumus	6 851 928	3 398 345	71 768	71 768	195 586	132 330	132 330	10 649 957
Akumuleeritud kulum		-305 856	-47 210	-47 210	-85 600			-438 666
Jääkmaksumus	6 851 928	3 092 489	24 558	24 558	109 986	132 330	132 330	10 211 291

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	26 950	26 950
Amortisatsioonikulu	-4 041	-4 041
31.12.2008		
Soetusmaksumus	26 950	26 950
Akumuleeritud kulum	-4 041	-4 041
Jääkmaksumus	22 909	22 909
Amortisatsioonikulu	-5 388	-5 388
31.12.2009		
Soetusmaksumus	26 950	26 950
Akumuleeritud kulum	-9 429	-9 429
Jääkmaksumus	17 521	17 521

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Danske Bank	343 500	343 500		
Lühiajalised laenud kokku	343 500	343 500		
Pikaajalised võlakirjad				
Danske Bank	2 282 985		2 282 985	
Pikaajalised võlakirjad kokku	2 282 985		2 282 985	
Laenukohustused kokku	2 626 485	343 500	2 282 985	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Danske Bank	459 081	459 081		
Lühiajalised laenud kokku	459 081	459 081		
Pikaajalised võlakirjad				
Danske Bank	2 493 213		2 034 132	459 081
Pikaajalised võlakirjad kokku	2 493 213		2 034 132	459 081
Laenukohustused kokku	2 952 294	459 081	2 034 132	459 081

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	818 838	526 406	
Võlad töövõtjatele	17 620	12 260	
Maksuvõlad	51 641	20 162	3
Kokku võlad ja ettemaksed	888 099	558 828	

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 265 239	4 898 233
Soome	548 977	1 030 892
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 814 216	5 929 125
Kokku müügitulu	3 814 216	5 929 125
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kauba müük	2 764 101	4 922 013
Renditulu	1 050 115	1 007 112
Kokku müügitulu	3 814 216	5 929 125

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	203 660	191 196
Sotsiaalmaksud	69 223	63 672
Kokku tööjõukulud	272 883	254 868

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	102 273	11 419
Intressikulud	-159 533	-295 054
Intressikulu laenudelt	-159 533	-295 054
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 659	-2 631
Kokku finantstulud ja -kulud	-58 919	-286 266

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	439 334	337 661

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 301 445	4 919 100

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

Aruande digitaalallkirjad

OÜ MTF Ortech (registrikood: 11122002) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO TILK	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 409 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250 580
Kokku	7 660 521
Jaotamine	
Dividendideks	4 000 000
Kokku	4 000 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	750115	19.67%	Jah
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	2764101	72.47%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	300000	7.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Tiik	36405230292	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046166
E-posti aadress	info@ortech.ee