

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing MTVP

registrikood: 10390723

tänavatalu nimi, Pikk 51-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 5039581

e-posti aadress: ivi.sc@online.ee, allan.martinson@mtvp.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ MTVP (endise nimega OÜ Solving) on konsultatsiooni- ja juhtimisteenuseid osutav ettevõte. 2012. aastal OÜ Solving ja AS MTVP ühinesid, ühinemise tulemusena jäi ettevõtte OÜ Solving, mis nimetati ümber OÜ-ks MTVP. 2012. aastal oli ettevõtte põhitegevuseks investeeringute juhtimine ja varahaldusteenus ning juhtimisalaste teenuste ja konsultatsioonide osutamine. Ettevõtte suurimateks koostöö partneriteks on AS Martinson Trigon ja Cherry Media OÜ.

Firma hindas oma investeerimisportfelli kuuluvad varad ümber lähtudes nende turuväärtustest ja õiglase väärtuse hinnangutest.

OÜ MTVP juhatuse on üheliikmeline, juhatuse liikmele arvestati 2012. aastal tasu kogusummas 6304 eurot sh. sotsiaalmaks.

Allan Martinson

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	78 156	72 542	
Finantsinvesteeringud	345 446	415 761	4
Nõuded ja ettemaksed	130 636	84 084	2
Kokku käibevara	554 238	572 387	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	36 222	37 042	5
Kokku põhivara	36 222	37 042	
Kokku varad	590 460	609 429	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	41 624	6
Võlad ja ettemaksed	8 330	3 082	7
Kokku lühiajalised kohustused	8 330	44 706	
Kokku kohustused	8 330	44 706	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	19 627	454	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	569 928	419 941	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 981	141 772	
Kokku omakapital	582 130	564 723	
Kokku kohustused ja omakapital	590 460	609 429	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	21 430	91 534	8
Muud äritulud	39 465	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-3 134	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 238	-38 514	
Tööjõukulud	-6 304	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 155	-2 646	5
Muud ärikulud	-10	-1 658	
Ärikasum (kahjum)	8 188	45 582	
Finantstulud ja -kulud	-18 169	96 190	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 981	141 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 981	141 772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 188	45 582	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 155	2 646	5
Kokku korrigeerimised	3 155	2 646	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43 918	-29 959	2
Varude muutus	0	461	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 817	312	3
Laekunud intressid	3	7	10
Makstud intressid	-478	0	
Muud rahavood äritegevusest	104	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-26 129	19 049	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 335	-4 228	5
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-35	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	22 866	
Antud laenud	-3 595	-25 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 930	-6 897	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 000	10 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-500	-15 735	6
Muud laekumised finantseerimistegevusest	19 173	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 673	-5 735	
Kokku rahavood	5 614	6 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 542	66 125	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 614	6 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 156	72 542	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	454	256	419 685	422 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)				141 772	141 772
Muutused reservides			-256	256	0
31.12.2011	2 556	454	0	561 713	564 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-9 981	-9 981
Muud muutused omakapitalis		19 173		8 215	27 388
31.12.2012	2 556	19 627		559 947	582 130

Muud muutused omakapitalis 8 214 eurot on liidetud MTVP AS-i eelmiste perioodide jaotamata kasum.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MTVP raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskurss. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse vastavalt Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskursile. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasel väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohustused, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:
- arvutustehnika 40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulud

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.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja-väljamaksetena. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	61 180	61 180		
Ostjatelt laekumata arved	61 180	61 180		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Muud nõuded	68 561	68 561		
Laenunõuded	29 095	29 095		
Viitlaekumised	39 466	39 466		
Ettemaksed	895	895		
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 636	130 636		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	57 208	57 208		
Ostjatelt laekumata arved	57 208	57 208		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	481	481		
Muud nõuded	25 500	25 500		
Laenunõuded	25 500	25 500		
Ettemaksed	895	895		
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 084	84 084		

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11546989	Jaffa AS	Eesti	Andmetöötlus	100	0
	MTVP Latvia SIA	Läti	investeeringute juhtimine	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:						
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Jaffa AS	25 497		-25 497			0
MTVP Latvia SIA	0	2 845				2 845
Kokku	25 497	2 845	-25 497			2 845

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
MTVP Latvia SIA	100	31.08.2012	2 845

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Jaffa AS	100	24 535	-962

Jaffa AS

01.09.2009 soetas OÜ Solving tütarettevõtte AS Jaffa mille põhitegevuseks on andmetöötlus ja veebihosting, 2011. aastal ettevõtte majandustegevust ei alustanud.

AS Jaffa müüdi aruandeaastal kahjumiga 962 eurot.

2012.aastal ühines Solving OÜ ja MTVP AS.

Ühinemise tulemusena omandas OÜ MTVP tütarettevõtte MTVP Latvia SIA 100% osaluse.

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2010	228 103	0	113 730	341 833
Müük müügihinnas või lunastamine	-14 947			-14 947
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	86 362		2 478	88 840
Muud	35			35
31.12.2011	299 553	0	116 208	415 761
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	299 553		116 208	415 761
Soetamine			0	
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 776		0	-9 776
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest			0	
Muud	-43 806		0	-43 806
31.12.2012	245 971		116 208	362 179

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Masinad ja seadmed	
		Arvutid ja arvuti-süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	32 098	7 250	7 250	39 348
Akumuleeritud kulum	0	-3 888	-3 888	-3 888
Jääkmaksumus	32 098	3 362	3 362	35 460
Ostud ja parendused		4 228	4 228	4 228
Amortisatsioonikulu		-2 646	-2 646	-2 646
31.12.2011				
Soetusmaksumus	32 098	11 478	11 478	43 576
Akumuleeritud kulum	0	-6 534	-6 534	-6 534
Jääkmaksumus	32 098	4 944	4 944	37 042
Ostud ja parendused		2 335	2 335	2 335
Amortisatsioonikulu		-3 155	-3 155	-3 155
31.12.2012				
Soetusmaksumus	32 098	13 813	13 813	45 911
Akumuleeritud kulum	0	-9 689	-9 689	-9 689
Jääkmaksumus	32 098	4 124	4 124	36 222

Aruandeaastal kanti bilansist välja amortiseerunud arvuteid ja arvutitehnikat kogusummas 598 eurot(2011. aastal 535 eurot).

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	0	0		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	41 624	41 624		
Lühiajalised laenud kokku	41 624	41 624		
Laenukohustused kokku	41 624	41 624		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 472	2 472		
Võlad töövõtjatele	2 700	2 700		
Maksuvõlad	3 155	3 155		
Muud võlad	3	3		
Intressivõlad	3	3		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 330	8 330		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 513	1 513		
Võlad töövõtjatele	0	0		
Maksuvõlad	0	0		
Muud võlad	1 569	1 569		
Intressivõlad	1 569	1 569		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 082	3 082		

2012.aastal intressivõlad summas 3 eurot on Maksu-ja Tolliametile tasumata intressid.

2011.aastal arvestatud intressid on saadud laenudelt AS-lt MTVP summas 724 eurot (laen summas 17 433 eurot) ja AS-lt JAFFA summas 845 eurot (laen summas 24 191 eurot).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 583	91 534
Leedu	7 472	0
Soome	3 375	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 430	91 534
Kokku müügitulu	21 430	91 534
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeeringute juhtimine ja varahaldus	3 583	86 480
Muud edasi müüdud kulud	472	5 054
Teenuse müük	17 375	0
Kokku müügitulu	21 430	91 534

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 740	0
Sotsiaalmaksud	1 564	0
Kokku tööjõukulud	6 304	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Juhatuse liikmele on arvestatud ja makstud 2012.aastal tasu kogusummas 6 304 eurot, 2011.aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja ka juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-962	-11 381
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-16 732	108 140
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	2 478
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-16 732	105 662
Intressitulud	3	7
Muud intressitulud	3	7
Intressikulud	-478	-576
Intressikulu laenuks	-237	-576
Muud intressikulud	-241	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-18 169	96 190

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Allan Martinson
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	0	46 651	43 193
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	114	0	0

2012	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57	4 300
2011	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	94 997

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 304	0

Soetud osapoolteks 2012.aastal on tütarettevõtte Jaffa AS, 2011.aastal oli tütarettevõtte Jaffa AS ja MTVP AS. 2012.aastal ühines tütarettevõtte MTVP AS emaettevõttega Solving OÜ, mille nimeks sai MTVP OÜ.

Seisuga 31.12.2011 oli OÜ Solving saanud laenu AS-lt MTVP 17 433 (2010: 22 433 eurot) eurot ja AS Jaffa 24 191 eurot (2010: 24 926 eurot), laenudelt on arvestatud intresse vastavalt 724 (2010: 458) eurot ja 845 (2010: 535) eurot. Seisuga 31.12.2012 ei ole MTVP OÜ-l laenukohustusi ega laenuintresside kohustusi.

Ettevõtte on maksnud 2012. aastal juhatuse liikmele tasu koos sotsiaalmaksuga summas 6 tuhat eurot, 2011.aastal juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Ettevõtte osutab AS-le MTVP juhtimisteenust.

MTVP OÜ on esitanud 2012.aastal Martinson Trigon AS-le arveid investeeringute jutimise eest 4 300 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

osaühing MTVP (registrikood: 10390723) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN MARTINSON	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	569 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 981
Kokku	559 947
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	559 947
Kokku	559 947

Katta kahjum eelmiste aastate jaotamata kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	21430	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Martinson	36610080234	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5039581
E-posti aadress	ivi.sc@online.ee
E-posti aadress	allan.martinson@mtvp.ee