

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Muud nõuded	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

MTL Assets OÜ on kantud äriregistrisse 11.05.2011.

MTL Assets OÜ 2015.a. põhitegevuseks oli laenuõuete haldamine, mille ettevõtte on väljastanud Eestis registreeritud juriidilistele isikutele. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	203	202	
Nõuded ja ettemaksed	13	12 184	2
Kokku käibevara	216	12 386	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	2 672 644	2 586 366	2
Kokku põhivara	2 672 644	2 586 366	
Kokku varad	2 672 860	2 598 752	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 819	304 045	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 819	304 045	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 051 952	2 047 789	4
Võlad ja ettemaksed	732 149	375 388	5
Kokku pikaajalised kohustused	2 784 101	2 423 177	
Kokku kohustused	2 789 920	2 727 222	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-128 470	-80 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 410	-47 550	
Kokku omakapital	-117 060	-128 470	
Kokku kohustused ja omakapital	2 672 860	2 598 752	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Üldhalduskulud	-10 152	-24 765
Muud ärikulud	-12 184	-120 000
Ärikasum (kahjum)	-22 336	-144 765
Intressikulud	-61 532	-61 204
Muud finantstulud ja -kulud	95 278	158 419
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 410	-47 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 410	-47 550

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 336	-144 765
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	12 184	120 000
Kokku korrigeerimised	12 184	120 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 997	2 701
Kokku rahavood äritegevusest	-13 162	-22 064
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	9 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 163	21 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 163	21 000
Kokku rahavood	1	-1 064
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	202	1 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1	-1 064
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	203	202

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	-80 920	-80 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-47 550	-47 550
31.12.2014	2 500	-2 500	-128 470	-128 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 410	11 410
31.12.2015	2 500	-2 500	-117 060	-117 060

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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MTL Assets 2015. 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 nüüdiseväärtusest.

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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	13	13	0	0	
Muud nõuded	2 672 644	0	955 570	1 717 074	3
Laenunõuded	2 565 873	0	904 873	1 661 000	
Intressinõuded	106 771	0	50 697	56 074	
Viitlaekumised	0	0	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 672 657	13	955 570	1 717 074	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	2 598 550	12 184	916 366	1 670 000	3
Laenunõuded	2 574 873	0	904 873	1 670 000	
Intressinõuded	11 493	0	11 493	0	
Viitlaekumised	12 184	12 184	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 598 550	12 184	916 366	1 670 000	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	2 565 873	0	904 873	1 661 000				2
Laenud äriühingutele	1 661 000	0	0	1 661 000	3%	EUR	31.12.2026	
Laenud sihtasutustele	904 873	0	904 873	0	5%	EUR	31.12.2019	
Intressinõuded	106 771	0	50 697	56 074				
Viitlaekumised	0	0	0	0				
Kokku muud nõuded	2 672 644	0	955 570	1 717 074				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	2 574 873	0	904 873	1 670 000				2
Laenud äriühingutele	1 670 000	0	0	1 670 000	3%	EUR	31.12.2026	
Laenud sihtasutustele	904 873	0	904 873	0	5%	EUR	31.12.2019	
Intressinõuded	11 493	0	11 493	0				
Viitlaekumised	12 184	12 184	0	0				
Kokku muud nõuded	2 598 550	12 184	916 366	1 670 000				

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud äriühingutelt	2 051 952	0	2 051 952	0	3%	EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	2 051 952	0	2 051 952	0			
Laenukohustused kokku	2 051 952	0	2 051 952	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud äriühingutelt	2 047 789	0	2 047 789	0	3%	EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	2 047 789	0	2 047 789	0			
Laenukohustused kokku	2 047 789	0	2 047 789	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	819	819	0
Muud võlad	737 149	5 000	732 149
Intressivõlad	732 149	0	732 149
Muud viitvõlad	5 000	5 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	737 968	5 819	732 149

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	3 816	3 816	0
Muud võlad	675 617	300 229	375 388
Intressivõlad	670 617	295 229	375 388
Muud viitvõlad	5 000	5 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	679 433	304 045	375 388

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte palgal ei olnud ühtki töötajat.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13

Ettevõtte juhatajale tasu ei makstud ja soodustusi ei võimaldatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2016

MTL Assets OÜ (registrikood: 12105336) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN TÄLLI	Juhatuse liige	04.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTL Assets OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud MTL Assets OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400 ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte on bilansis seisuga 31.12.2015 kajastanud pikaajaliste nõuete all laenu- ja intressinõudeid kogusummas 956 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

Ülevaatusse põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutvas lõigus kirjeldatud asjaolu mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt MTL Assets OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamise

Juhime tähelepanu, et ettevõtte omakapital on seisuga 31.12.2015 negatiivne summas 117'060 eurot.

Inge Palgi
Vandeaudiitori nr. 483
Audit Partner OÜ
Tegevusloa nr. 87
Pärnu mnt. 28, Tallinn 10141
4. aprillil 2016.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

MTL Assets OÜ (registrikood: 12105336) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGE PALGI	Vandeaudiitor	04.04.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-128 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 410
Kokku	-117 060
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-117 060
Kokku	-117 060

Katta kahjum tulevaste perioodide kasumi arvelt.

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