

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ MTF Ortech

registrikood: 11122002

tänava/talu nimi, Türi 10C

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11313

telefon: +372 5046166

e-posti aadress: info@ortech.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

MTF Ortech OÜ põhitegevusalaks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus. Lisaks ortopeediliste meditsiinitarvikute ost, müük ja vahendus ning sõiduautode rentimine ja kasutusrent.

2015. majandusaastaks seatud eesmärgid täideti.

Aruande perioodil eraldi arengu ja uurimiskulusid ei tehtud.

2016. aastal on kavas jätkata ettevõtte tegevuse arendamist ortopeediliste meditsiinitarvikute osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 148	45 256	2
Nõuded ja ettemaksed	79 574	25 937	3
Varud	75 947	28 080	
Kokku käibevara	180 669	99 273	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	5
Materiaalne põhivara	650 211	665 072	6
Kokku põhivara	652 711	667 572	
Kokku varad	833 380	766 845	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	36 634	35 778	8
Võlad ja ettemaksed	240 078	129 680	9
Kokku lühiajalised kohustused	276 712	165 458	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	29 242	66 048	8
Kokku pikaajalised kohustused	29 242	66 048	
Kokku kohustused	305 954	231 506	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 873	461 222	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 741	71 305	
Kokku omakapital	527 426	535 339	
Kokku kohustused ja omakapital	833 380	766 845	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	285 282	222 473	11
Muud äritulud	0	8 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 462	-71 820	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 955	-23 632	
Tööjõukulud	-28 037	-24 539	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 028	-8 584	
Muud ärikulud	-734	-14 049	
Kokku ärikasum (-kahjum)	114 066	88 349	
Intressikulud	-2 825	-3 487	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111 241	84 862	
Tulumaks	-18 500	-13 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 741	71 305	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	114 066	88 349
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 028	8 584
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 528
Kokku korrigeerimised	17 028	3 056
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61 726	-4 021
Varude muutus	-47 867	-6 680
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	102 498	55 040
Makstud intressid	-2 825	-3 487
Makstud ettevõtte tulumaks	-18 500	-13 557
Kokku rahavood äritegevusest	102 674	118 700
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	2 166	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 166	10 200
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-25 271	-24 672
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 677	-19 434
Makstud dividendid	-89 000	-51 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-124 948	-95 106
Kokku rahavood	-20 108	33 794
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 256	11 462
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 108	33 794
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 148	45 256

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	461 222	464 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)			71 305	71 305
31.12.2014	2 556	256	532 527	535 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)			92 741	92 741
Muud muutused omakapitalis			-100 654	-100 654
31.12.2015	2 556	256	524 614	527 426

MTF Ortech OÜ juhatuse otsusega 10.10.2015 kantud eelmiste perioodide jaotamata kasumiarveld omanikule dividendide väljamaksmiseks 100 654,00EUR.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTF Ortech OÜ 2014. 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 EURides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- 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 Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 639 EUR ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 EUR, 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 akumuleeritud 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 kasutamist 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 õiglasel väärtusel. 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 ilmnesid 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	25 148	45 256

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	70 436	70 436	
Ostjatelt laekumata arved	70 436		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	79	79	4
Muud nõuded	22	22	
Viitlaekumised	22		
Ettemaksed	9 037	9 037	
Tulevaste perioodide kulud	9 030		
Muud makstud ettemaksed	7		
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 574	79 574	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 351	21 351	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	79	79	4
Muud nõuded	22	22	
Viitlaekumised	22		
Ettemaksed	4 485	4 485	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 937	25 937	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		10 000		4 519
Käibemaks		2 882		211
Üksikisiku tulumaks		629		598
Sotsiaalmaks		1 190		1 010
Kohustuslik kogumispension		97		88
Töötuskindlustusmaksed		86		83
Ettemaksukonto jääk	79		79	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	79	14 884	79	6 509

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid					
31.12.2013									
Soetusmaksumus	419 918	217 194	20 318	4 587	24 905	16 214	9 901	9 901	688 132
Akumuleeritud kulum		-47 195	-4 626	-4 587	-9 213	-12 949			-69 357
Jääkmaksumus	419 918	169 999	15 692	0	15 692	3 265	9 901	9 901	618 775
Ostud ja parendused			68 911		68 911				68 911
Amortisatsioonikulu		-6 912	-6 984		-6 984	-218			-14 114
Müügid			-8 500		-8 500				-8 500
31.12.2014									
Soetusmaksumus	419 918	217 194	68 911	4 587	73 498	16 214	9 901	9 901	736 725
Akumuleeritud kulum		-54 107	208	-4 587	-4 379	-13 167			-71 653
Jääkmaksumus	419 918	163 087	69 119	0	69 119	3 047	9 901	9 901	665 072
Ostud ja parendused						2 167			2 167
Amortisatsioonikulu		-6 912	-9 576		-9 576	-540			-17 028
31.12.2015									
Soetusmaksumus	419 918	217 194	68 911	4 587	73 498	18 380	9 901	9 901	738 891
Akumuleeritud kulum		-61 019	-9 368	-4 587	-13 955	-13 706			-88 680
Jääkmaksumus	419 918	156 175	59 543	0	59 543	4 674	9 901	9 901	650 211

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		8 500
Transpordivahendid		8 500
Kokku		8 500

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank A/S	40 086	10 844	29 242	1,946	EUR	15.07.2019
Kapitalirendikohustused kokku	40 086	10 844	29 242			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank A/S	50 764	10 644	40 120	2,206	EUR	15.07.2019
Kapitalirendikohustused kokku	50 764	10 644	40 120			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muu materiaalne põhivara	59 542	62 322
Kokku	59 542	62 322

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Danske Bank A/S	25 790	25 790			1,86	EUR	28.12.2016	
Lühiajalised laenud kokku	25 790	25 790						
Kapitalirendikohustused kokku	40 086	10 844	29 242					7
Laenukohustused kokku	65 876	36 634	29 242					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Danske Bank A/S	25 134	25 134			2,073	EUR	28.12.2016	
Lühiajalised laenud kokku	25 134	25 134						
Pikaajalised laenud								
Danske Bank A/S	25 928				2,073	EUR	28.12.2016	
Pikaajalised laenud kokku	25 928		25 928					
Kapitalirendikohustused kokku	50 764	10 644	40 120					7
Laenukohustused kokku	101 826	35 778	66 048					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	156 175	163 087
Kokku	156 175	163 087

Danske Bank A/S kasuks sõlmitud tagatisleping seisuga 31.12.2015:

Tagatisleping nr. 8537 288 880,65EUR; tagatise liik - hüpoteek

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	159 001	159 001	
Võlad töövõtjatele	1 412	1 412	
Maksuvõlad	14 884	14 884	4
Muud võlad	64 781	64 781	
Intressivõlad	5	5	
Dividendivõlad	64 776	64 776	
Kokku võlad ja ettemaksed	240 078	240 078	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	68 213	68 213	
Võlad töövõtjatele	1 170	1 170	
Maksuvõlad	6 509	6 509	4
Muud võlad	53 788	53 788	
Intressivõlad	12	12	
Dividendivõlad	53 776	53 776	
Kokku võlad ja ettemaksed	129 680	129 680	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	421 941	422 918
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	105 485	112 421
Kokku tingimuslikud kohustused	527 426	535 339

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	285 282	222 473
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	285 282	222 473
Kokku müügitulu	285 282	222 473
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	108 357	84 964
Renditulu	176 925	137 509
Kokku müügitulu	285 282	222 473

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 948	18 315
Sotsiaalmaksud	7 089	6 224
Kokku tööjõukulud	28 037	24 539
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 150	285 181
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 489	227 237

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	14 796	14 796

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2016

OÜ MTF Ortech (registrikood: 11122002) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO TILK	Juhatuse liige	11.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 741
Kokku	524 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	137325	48.14%	Jah
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	108357	37.98%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	39600	13.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Tiik	36405230292	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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