

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: MTR OÜ

registrikood: 12133864

tänavanimi: E. Bornhöhe tee 31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11911

telefon: +372 503 0652

faks: +372 654 7516

e-posti aadress: margus.tohver@gmail.com

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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Laenukohustised	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Intressikulud	14
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

MTR OÜ asutati 2011. aastal, seega oli see ettevõtte kuues tegevusaasta.

MTR OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on ehitustegevus.

2016. aastal MTR OÜ-l ehitustegevust ei toimunud, otsitakse võimalusi ehitustegevuseks Eesti Vabariigis. Loodetakse pääseda siinsele ehitusturule oma tegevuses vähemalt 50% ulatuses.

2016. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Margus Tohver
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 179	8 728	
Nõuded ja ettemaksed	46 654	62 584	2
Kokku käibevarad	48 833	71 312	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	750	1 350	4
Kokku põhivarad	750	1 350	
Kokku varad	49 583	72 662	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 600	1 600	5
Võlad ja ettemaksed	50	1 435	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 650	3 035	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	20 500	5
Kokku pikaajalised kohustised	0	20 500	
Kokku kohustised	1 650	23 535	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 827	41 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 194	4 057	
Kokku omakapital	47 933	49 127	
Kokku kohustised ja omakapital	49 583	72 662	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	0	57 928	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-497	10
Mitmesugused tegevuskulud	-559	-12 460	11
Tööjõukulud	0	-40 764	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-600	-600	
Ärikasum (kahjum)	-1 159	3 607	
Intressikulud	-60	-495	13
Muud finantstulud ja -kulud	25	945	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 194	4 057	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 194	4 057	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 159	3 607
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	600	600
Kokku korrigeerimised	600	600
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-45	25 369
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-14	-19 596
Kokku rahavood äritegevusest	-618	9 980
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-300
Antud laenude tagasimaksed	16 000	2 800
Laekunud intressid	0	130
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 000	2 630
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 300
Saadud laenude tagasimaksed	-20 500	-19 700
Makstud intressid	-1 431	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 931	-16 400
Kokku rahavood	-6 549	-3 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 728	12 518
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 549	-3 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 179	8 728

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	3 000	300	41 770	45 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 057	4 057
31.12.2015	3 000	300	45 827	49 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 194	-1 194
31.12.2016	3 000	300	44 633	47 933

Vaata lisa 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTR OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

MTR OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustiste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõudeid hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

MUUD NÕUDED

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

* transpordivahendid 10-20%

* muu inventar ja IT seadmed 20-33%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, raamatud jne) ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustisi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast, ja pikaajalisteks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist.

Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist.

Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- omanikud;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- ettevõtte tegevjuht, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	110	110	3
Muud nõuded	46 526	46 526	
Laenunõuded	42 000	42 000	
Intressinõuded	4 526	4 526	
Ettemaksed	18	18	
Tulevaste perioodide kulud	18	18	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 654	46 654	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20	3
Muud nõuded	62 501	62 501	
Laenunõuded	58 000	58 000	
Intressinõuded	4 501	4 501	
Ettemaksed	63	63	
Tulevaste perioodide kulud	63	63	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 584	62 584	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	4	7
Ettemaksukonto jääk	106	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	110	20

Maksude ettemaksed on kajastatud lisa 2 "Nõuded ja ettemaksed".

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 000	642	3 642	3 642
Akumuleeritud kulum	-1 050	-642	-1 692	-1 692
Jääkmaksumus	1 950	0	1 950	1 950
Amortisatsioonikulu	-600	0	-600	-600
31.12.2015				
Soetusmaksumus	3 000	642	3 642	3 642
Akumuleeritud kulum	-1 650	-642	-2 292	-2 292
Jääkmaksumus	1 350	0	1 350	1 350
Amortisatsioonikulu	-600	0	-600	-600
31.12.2016				
Soetusmaksumus	3 000	642	3 642	3 642
Akumuleeritud kulum	-2 250	-642	-2 892	-2 892
Jääkmaksumus	750	0	750	750

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	1 600	1 600			1%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	1 600	1 600					
Laenukohustised kokku	1 600	1 600					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	1 600	1 600			1%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	1 600	1 600					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	20 500	0	20 500		2%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	20 500	0	20 500				
Laenukohustised kokku	22 100	1 600	20 500				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27	27
Muud võlad	23	23
Intressivõlad	23	23
Kokku võlad ja ettemaksed	50	50
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40	40
Muud võlad	1 395	1 395
Intressivõlad	1 395	1 395
Kokku võlad ja ettemaksed	1 435	1 435

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	35 706	36 662
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	8 927	9 165
Kokku tingimuslikud kohustised	44 633	45 827

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	57 703
Eesti	0	225
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	57 928
Kokku müügitulu	0	57 928
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	0	57 928
Kokku müügitulu	0	57 928

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	497
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	497

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	0	222
Lähetuskulud	0	7 874
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	40
Raamatupidamiskulud	450	1 762
Transp.- ja sidevahendite rent	0	951
Autokulud	15	685
Muud	94	926
Kokku mitmesugused tegevuskulud	559	12 460

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	30 303
Sotsiaalmaksud	0	10 461
Kokku tööjõukulud	0	40 764
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	60	495
Kokku intressikulud	60	495

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud laenudelt	25	945
Kokku muud finantstulud ja -kulud	25	945

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	20 500

2016	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Seotud ettevõtte	0	20 500

2015	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Seotud ettevõtted	2 500	18 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

MTR OÜ (registrikood: 12133864) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TOHVER	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 194
Kokku	44 633

Juhatus teeb ettepaneku dividende mitte jaotada.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Tohver	36501050244	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6547516
Mobiiltelefon	+372 5030652
E-posti aadress	margus.tohver@gmail.com