

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: MTL Assets OÜ

registrikood: 12105336

tänava nimi, maja number: Tuukri tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Muud nõuded	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

MTL Assets OÜ on kantud äriregistrisse 11.05.2011.

MTL Assets OÜ 2016.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 ning muid olulisi soodustusi ei võimaldatud.

Majandusaasta jooksul ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 121	203	
Nõuded ja ettemaksed	450 618	13	2
Kokku käibevarad	462 739	216	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 305 289	2 672 644	2
Kokku põhivarad	2 305 289	2 672 644	
Kokku varad	2 768 028	2 672 860	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 301	5 819	5
Kokku lühiajalised kohustised	2 301	5 819	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 051 952	2 051 952	4
Võlad ja ettemaksed	793 877	732 149	5
Kokku pikaajalised kohustised	2 845 829	2 784 101	
Kokku kohustised	2 848 130	2 789 920	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-117 060	-128 470	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 958	11 410	
Kokku omakapital	-80 102	-117 060	
Kokku kohustised ja omakapital	2 768 028	2 672 860	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Üldhalduskulud	-9 919	-10 152
Muud ärikulud	0	-12 184
Ärikasum (kahjum)	-9 919	-22 336
Intressikulud	-61 727	-61 532
Muud finantstulud ja -kulud	108 604	95 278
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 958	11 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 958	11 410

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MTL Assets 2016. 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.

OÜ MTL Assets kvalifitseerub Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse §3 lõige 15 alusel väikeettevõtjaks ning on seetõttu esitanud lühendatud aastaaruande versiooni vastavalt §15 lõikele 2.

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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	2 755 907	450 618	539 278	1 766 011	
Laenunõuded	2 633 668	434 390	539 278	1 660 000	3
Intressinõuded	122 239	16 228	0	106 011	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 755 907	450 618	539 278	1 766 011	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	13	13	0	0	7
Muud nõuded	2 672 644	0	955 570	1 717 074	
Laenunõuded	2 565 873	0	904 873	1 661 000	3
Intressinõuded	106 771	0	50 697	56 074	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 672 657	13	955 570	1 717 074	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	2 633 668	434 390	539 278	1 660 000				2
Laenud äriühingutele	1 660 000	0	0	1 660 000	3%	EUR	31.12.2026	
Laenud sihtasutustele	973 668	434 390	539 278	0	5%	EUR	31.12.2018	
Intressinõuded	122 239	16 228	0	106 011				2
Intressinõuded äriühingutele	106 011	0	0	106 011				
Intressinõuded sihtasutustele	16 228	16 228	0	0				
Kokku muud nõuded	2 755 907	450 618	539 278	1 766 011				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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				2
Intressinõuded äriühingutele	56 074	0	0	56 074				
Intressinõuded sihtasutustele	50 697	0	50 697	0				
Kokku muud nõuded	2 672 644	0	955 570	1 717 074				

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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			
Laenukohustised kokku	2 051 952	0	2 051 952	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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			
Laenukohustised kokku	2 051 952	0	2 051 952	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 301	2 301	0
Muud võlad	793 877	0	793 877
Intressivõlad	793 877	0	793 877
Kokku võlad ja ettemaksed	796 178	2 301	793 877

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte palgal ei olnud ühtki töötajat.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	13

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2017

MTL Assets OÜ (registrikood: 12105336) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN TÄLLI	Juhatuse liige	19.04.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTL Assets OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud MTL Assets OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

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) Mõõdunud 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 eetikanõudeid.

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

Ülevaatus 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 31.12.2016 kajastanud lühi- ja pikaajaliste nõuete all laenu- ja intressinõudeid kogusummas 990 tuhat eurot, mille laekumise täielikkuse kohta ei ole olnud meil võimalik omandada piisavat kindlust.

Eelnevast tulenevalt võivad nõuded ja aruandeaasta kasum olla ülehinnatud ning eelmiste perioodide jaotamata kahjum alahinnatud kuni eelpool nimetatud summa ulatuses.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatus 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 2016 ning sel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et ettevõtte omakapital on seisuga 31.12.2016 negatiivne summas 80'102 eurot.

Inge Palgi
Vandeaudiitori nr. 483
Audit Partner OÜ
Tegevusloa nr. 87
Pärnu mnt. 28, Tallinn 10141
19. aprillil 2017.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

MTL Assets OÜ (registrikood: 12105336) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGE PALGI	Vandeaudiitor	19.04.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-117 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 958
Kokku	-80 102
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-80 102
Kokku	-80 102

Katta kahjum tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Tälli	38304010327		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5093515
E-posti aadress	martin.talli@aaviklaw.ee