

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ TMT

registrikood: 11640197

tänava/talu nimi, Kopli tn 70a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

telefon: +372 6441176, +372 5109987

faks: +372 6444621

e-posti aadress: info@tmt.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Laenukohustised	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 16 Osakapital	19
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	20
Lisa 20 Turustuskulud	20
Lisa 21 Üldhalduskulud	21
Lisa 22 Tööjõukulud	21
Lisa 23 Muud ärikulud	22
Lisa 24 Intressikulud	22
Lisa 25 Intressitulud	22
Lisa 26 Muud finantstulud ja -kulud	22
Lisa 27 Seotud osapooled	23
Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva	24
Aruande allkirjad	25

Tegevusaruanne

OÜ TMT on asutatud 23.04.2009. aastal. OÜ TMT peamiseks tegevusalaks on õhkjahutusseadmete ja aparaatide valmistamine. Tänu tööstusseadmetele ning kvalifitseeritud tööjõule on ettevõtte võimeline teenindama kliente nii standardsete kui ka ebatavaliste tellimuste täitmisel, projekteerides neid vastavalt klientide soovidele.

Ettevõtte kõrvaltegevusalaks on tööstus- ning kontoriruumide väljarentimine.

Järgnevalt kavatseb ettevõtte rakendada uusi mittepurustavaid kontrollmeetmeid (*non-destructive testing*), tehes seda ostetud teenuste mahu vähendamise eesmärgiga.

Lähiaastatel näeb ettevõtte juhtkonna dividendipoliitika ette kasumi investeerimise äritegevuse laiendamisesse ja oma turupositsiooni tugevdamiseks.

Realisatsioon

Ettevõtte müüb enamiku oma toodangust ekspordiks, klientideks on nafta-, gaasi-, põlevkivikeemia ning metallitöötlemissaadusi tarvivad ettevõtted. Põhitegevusliku realisatsiooni moodustavad õhkjahutusaparaadid ja -seksioonid. 2016. majandusaasta käive moodustas 1,29 miljonit eurot.

Teiseks ettevõtluse valdkonnaks on kontori- ja tootmispindalate rendile andmine.

Personal

OÜ TMT personalipoliitika sätestab katkematut koolitust, motivatsioonisüsteemi uuendamist, töötingimuste katkematut parandamist ja uue raamatupidamis-personali programmi juurutamist.

Tootismahu suurenemise korral plaanib OÜ TMT uute kvalifitseeritud spetsialistide värbamist.

Seisuga 31.12.2016. a töötas OÜ-s TMT 13 töötajat. Tööjõukulud moodustasid aruandeaastal 0,142 miljonit eurot.

2016. a arvestati juhatuse liikmele tasusid summas 4 680 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	336 780	12 711	2
Nõuded ja ettemaksed	1 384 720	1 319 147	3
Varud	356 791	231 791	4
Kokku käibevarad	2 078 291	1 563 649	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	0	1 402 822	7
Materiaalsed põhivarad	96 766	307 270	8
Immateriaalsed põhivarad	5 225	6 317	9
Kokku põhivarad	101 991	1 716 409	
Kokku varad	2 180 282	3 280 058	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	65 989	280 899	12
Võlad ja ettemaksed	649 198	739 356	13
Kokku lühiajalised kohustised	715 187	1 020 255	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 429	876 572	12
Kokku pikaajalised kohustised	2 429	876 572	
Kokku kohustised	717 616	1 896 827	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 380 419	1 789 903	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 435	-409 484	
Kokku omakapital	1 462 666	1 383 231	
Kokku kohustised ja omakapital	2 180 282	3 280 058	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 285 845	2 549 223	17
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-753 359	-2 024 827	19
Brutokasum (-kahjum)	532 486	524 396	
Turustuskulud	-2 584	-26 572	20
Üldhalduskulud	-590 583	-824 043	21
Muud äritulud	228 556	42 308	18
Muud ärikulud	-95 600	-123 665	23
Äri kasum (kahjum)	72 275	-407 576	
Intressitulud	10 031	27 526	25
Intressikulud	-22 011	-37 743	24
Muud finantstulud ja -kulud	19 140	8 309	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 435	-409 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 435	-409 484	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	72 275	-407 576	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	58 332	68 674	7,8,9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-62 996	-34 994	
Muud korrigeerimised	0	90	
Kokku korrigeerimised	-4 664	33 770	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	408 831	-218 112	
Varude muutus	-125 000	-141 358	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-70 240	1 233 183	
Makstud intressid	-22 607	-39 252	
Kokku rahavood äritegevusest	258 595	460 655	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-8 864	-17 016	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	1 605 000	39 750	
Antud laenud	-568 352	-961 449	
Antud laenude tagasimaksed	103 000	183 794	
Laekunud intressid	979	27 526	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 131 763	-727 395	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 052 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-953 228	-1 318 440	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-118 061	118 061	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 140	-13 822	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 085 429	-162 201	
Kokku rahavood	304 929	-428 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 711	433 343	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	304 929	-428 941	
Valuutakursside muutuste mõju	19 140	8 309	26
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	336 780	12 711	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	1 789 903	1 792 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-409 484	-409 484
31.12.2015	2 556	256	1 380 419	1 383 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 435	79 435
31.12.2016	2 556	256	1 459 854	1 462 666

Täpsem info on avalikustatud lisades 15 ning 16.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i TMT 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ TMT kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 2

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algul arvele soetusmaksumuses, milleks on vara eest makstud tasu õiglane väärtus. Soetusmaksumuse hulka loetakse kõik finantsvara soetamisega otseselt kaasnenud kulutused, sealhulgas vahendajate ja nõustajate tasud, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sellesarnased väljaminekud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke .

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instru-mentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering

võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, kuna õiglast väärtust ei ole enam võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000.- euron.

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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-35%

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja –kulud". Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldised vaid siis, kui ettevõtte oli bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenev juriidiline või faktiline kohustus, mille täitmine nõuab tulevikus tõenäoliselt varast loobumist usaldusväärselt määratavas summas.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis võivad konkreetsetel (seni mitte aset leidnud) tingimustel muutuda tulevikus kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tingimuslike kohustustena kajastatakse ka bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenevad kohustused, mis juhtkonna hinnangul ei realiseeru ja/või mida ei saa usaldusväärselt mõõta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

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

- Omanikud
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Ettevõtte tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	8 779	2 440
Arvelduskonto	328 001	10 271
Kokku raha	336 780	12 711

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	588 405	588 405	
Ostjatelt laekumata arved	588 405	588 405	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 030	6 030	5
Muud nõuded	740 285	740 285	6
Laenunõuded	729 741	729 741	
Intressinõuded	9 052	9 052	
Viitlaekumised	1 492	1 492	
Tagatisraha	50 000	50 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 384 720	1 384 720	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 054 698	1 054 698	
Ostjatelt laekumata arved	1 054 698	1 054 698	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	60	60	5
Muud nõuded	264 389	264 389	6
Laenunõuded	264 389	264 389	
Intressinõuded	0	0	
Viitlaekumised	0	0	
Tagatisraha	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 319 147	1 319 147	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	231 791	231 791
Ettemaksed varude eest	125 000	0
Kokku varud	356 791	231 791

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 169		6 930
Üksikisiku tulumaks		2 782		4 139
Sotsiaalmaks		5 044		7 802
Kohustuslik kogumispension		175		261
Töötuskindlustusmaksed		263		450
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12		12
Ettemaksukonto jääk	6 030		60	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 030	13 445	60	19 594

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	729 741	729 741				
Antud laenud juriidiliste ning füüsiliste isikutele	729 741	729 741	4-6%	EUR	2017	
Intressinõuded	9 052	9 052				
Viitlaekumised	1 492	1 492				
Kokku muud nõuded	740 285	740 285				3
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	264 389	264 389				
Antud laenud juriidiliste ning füüsiliste isikutele	264 389	264 389	4-6%	EUR	2016	
Intressinõuded	0	0				
Viitlaekumised	0	0				
Kokku muud nõuded	264 389	264 389				3

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	254 400	234 342	488 742
Akumuleeritud kulum		-16 253	-16 253
Jääkmaksumus	254 400	218 089	472 489
Amortisatsioonikulu	0	-6 976	-6 976
Ümberklassifitseerimised	508 800	428 509	937 309
31.12.2015			
Soetusmaksumus	763 200	709 308	1 472 508
Akumuleeritud kulum	0	-69 686	-69 686
Jääkmaksumus	763 200	639 622	1 402 822
Müügid	-763 200	-623 721	-1 386 921
Amortisatsioonikulu	0	-15 901	-15 901
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	478 220	365 573

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014							
Soetusmaksumus	593 600	546 799	55 979	21 602	190 957	268 538	1 408 937
Akumuleeritud kulum	0	-37 923	-11 362	-7 270	-58 540	-77 172	-115 095
Jääkmaksumus	593 600	508 876	44 617	14 332	132 417	191 366	1 293 842
Ostud ja parendused		6 979	0	1 945	1 259	3 204	10 183
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		6 979					6 979
Muud ostud ja parendused			0	1 945	1 259	3 204	3 204
Amortisatsioonikulu		-16 278	-11 196	-4 162	-22 963	-38 321	-54 599
Müügid					-4 757	-4 757	-4 757
Ümberklassifitseerimised	-508 800	-428 509					-937 309
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-508 800	-428 509					-937 309
Muud muutused					-90	-90	-90
31.12.2015							
Soetusmaksumus	84 800	78 812	55 979	21 596	183 726	261 301	424 913
Akumuleeritud kulum	0	-7 744	-22 558	-9 481	-77 860	-109 899	-117 643
Jääkmaksumus	84 800	71 068	33 421	12 115	105 866	151 402	307 270
Ostud ja parendused					2 081	2 081	2 081
Muud ostud ja parendused					2 081	2 081	2 081
Amortisatsioonikulu		-1 773	-5 657	-4 551	-22 575	-32 783	-34 556
Müügid	-84 800	-69 295	-22 948	-960	-26	-23 934	-178 029
31.12.2016							
Soetusmaksumus	0	0	8 500	19 539	185 669	213 708	213 708
Akumuleeritud kulum	0	0	-3 684	-12 935	-100 323	-116 942	-116 942
Jääkmaksumus	0	0	4 816	6 604	85 346	96 766	96 766

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	84 800	0
Masinad ja seadmed	28 698	39 750
Transpordivahendid	22 948	0
Muud masinad ja seadmed	5 750	39 750
Kokku	113 498	39 750

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	32 731	32 731
Akumuleeritud kulum	-26 150	-26 150
Jääkmaksumus	6 581	6 581
Ostud ja parendused	6 835	6 835
Amortisatsioonikulu	-7 099	-7 099
31.12.2015		
Soetusmaksumus	39 566	39 566
Akumuleeritud kulum	-33 249	-33 249
Jääkmaksumus	6 317	6 317
Ostud ja parendused	6 783	6 783
Amortisatsioonikulu	-7 875	-7 875
31.12.2016		
Soetusmaksumus	46 349	46 349
Akumuleeritud kulum	-41 124	-41 124
Jääkmaksumus	5 225	5 225

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank AS	16 838	14 409	2 429	6 kuu EURIBOR+2%	EUR	veebruar 2018
Kapitalirendikohustised kokku	16 838	14 409	2 429			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank AS	30 978	14 126	16 852	6 kuu EURIBOR+2%	EUR	veebruar 2018
Kapitalirendikohustised kokku	30 978	14 126	16 852			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	37 028	47 278
Kokku	37 028	47 278

Kapitalrendis on alljärgnevad tootmiseseadmed : Sulatusliin Inductotherm ja kruvikompressorid .
Amortisatsioon arvestatakse lineaarse meetodiga, mis moodustab 12,5%.

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	478 220	393 473
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	490 000	370 000

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	-5 937	-5 791
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	-5 216	-4 937
1-5 aasta jooksul	-2 045	-2 276

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. OÜ TMT on võtnud kasutusrendile sõiduautod.

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	51 580	51 580			4%	EUR	2017	
Arvelduslaen	0	0						
Lühiajalised laenud kokku	51 580	51 580						
Pikaajalised laenud								
DNB Pank AS	0	0	0					
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0					
Kapitalirendikohustised kokku	16 838	14 409	2 429					10
Laenukohustised kokku	68 418	65 989	2 429					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	55 204	55 204			4%	EUR	2016	
Arvelduslaen	118 061	118 061						
Lühiajalised laenud kokku	173 265	173 265						
Pikaajalised laenud								
DNB Pank AS	953 228	93 508	859 720		2.25%+ 6 kuu EURIBOR	EUR	2020	
Pikaajalised laenud kokku	953 228	93 508	859 720					
Kapitalirendikohustised kokku	30 978	14 126	16 852					10
Laenukohustised kokku	1 157 471	280 899	876 572					

Seisuga 31.12.2016 arvelduskrediidi summa 1 mln.euro pole kasutanud.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	170 459	170 459	
Võlad töövõtjatele	9 440	9 440	14
Maksuvõlad	13 445	13 445	5
Muud võlad	45 495	45 495	
Intressivõlad	5	5	
Muud viitvõlad	45 490	45 490	
Saadud ettemaksed	410 359	410 359	
Muud saadud ettemaksed	410 359	410 359	
Kokku võlad ja ettemaksed	649 198	649 198	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	510 172	510 172	
Võlad töövõtjatele	14 900	14 900	14
Maksuvõlad	19 594	19 594	5
Muud võlad	194 450	194 450	
Intressivõlad	601	601	
Muud viitvõlad	193 849	193 849	
Saadud ettemaksed	240	240	
Muud saadud ettemaksed	240	240	
Kokku võlad ja ettemaksed	739 356	739 356	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	6 136	9 306
Puhkusetasude kohustis	3 304	5 594
Kokku võlad töövõtjatele	9 440	14 900

Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 167 883	1 104 335
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	291 971	276 084
Kokku tingimuslikud kohustised	1 459 854	1 380 419

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	825 075	1 154 478
Leedu	0	559
Läti	0	343 870
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	825 075	1 498 907
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	460 770	791 387
Belize	0	145 000
Kasahstan	0	113 929
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	460 770	1 050 316
Kokku müügitulu	1 285 845	2 549 223
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusvahetite tootmine ja nende osade	473 816	1 831 227
Eletrienergia müük	231 615	210 172
Müük vanametalli	15 933	0
Rent	530 787	393 473
Muu teenused	33 694	114 351
Kokku müügitulu	1 285 845	2 549 223

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	63 746	34 994
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 046	4 217
Opsioonipremia	160 000	0
Muud	2 764	3 097
Kokku muud äritulud	228 556	42 308

Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-61 137	-1 800 925
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-650 525	-173 991
Energia	0	-3 444
Elektrienergia	0	-3 444
Amortisatsioonikulu	-39 489	-45 069
Töökaitsevahendid ja tööriided	0	-60
Tootmiseseadmete hooldus	-2 208	-1 048
Varuosad ja seadmed	0	-183
Muud	0	-107
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-753 359	-2 024 827

Lisa 20 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	0	-17 291
reklaam	-595	-7 364
Muud	-1 989	-1 917
Kokku turustuskulud	-2 584	-26 572

Lisa 21 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-22 667	0
Energia	-54 598	-41 108
Elektrienergia	-34 727	-19 149
Soojusenergia	-19 871	-21 959
Transpordikulud	-27 063	-26 259
Mitmesugused bürookulud	-1 647	0
Lähetuskulud	-3 366	-35 088
Koolituskulud	-180	-137
Tööjõukulud	-139 440	-343 359
Amortisatsioonikulu	-18 840	-23 604
Muud	-24 428	-15 157
IT-alased kulud	-7 008	-2 084
Juriidilised kulud, konsultatsioonid	-265 722	-293 330
Kvaliteedi- ja tootearenduskulud	0	-17 338
Hoonete hooldus ja remont	-21 546	-21 961
Vara kindlustus	-3 494	-3 550
Seadmete remont ja hooldus	-584	-1 068
Kokku üldhalduskulud	-590 583	-824 043

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-106 765	-263 363
Sotsiaalmaksud	-34 965	-86 025
Kokku tööjõukulud	-141 730	-349 388
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	24
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	12
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	9	12

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	-43 750	-73 188
Trahvid, viivised ja hüvitised	-277	-1 252
Riigilõivud, maksud ja liikmemaksud	-30 495	-46 314
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	-90
Vastuvõtukulud	-1 735	-2 062
Lepingutasud	-13 606	0
Muud	-5 737	-759
Kokku muud ärikulud	-95 600	-123 665

Lisa 24 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-21 546	-36 921
Intressikulu kapitalirendilt	-465	-822
Kokku intressikulud	-22 011	-37 743

Lisa 25 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	10	7
Intressitulu laenudelt	10 021	27 519
Kokku intressitulud	10 031	27 526

Lisa 26 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	19 140	8 309
Kokku muud finantstulud ja -kulud	19 140	8 309

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	TMT Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	Lordex OÜ
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		72 470		78 592
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	863 793	111 700	272 382	286 845
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 554			

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja				
Emaettevõtja			21 521	-25 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	-557 836	92 483	40 000	-40 145

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja				
Emaettevõtja			75 059	-78 095
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	-1 123 437	1 259 155	32 145	-84 800

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	170 891	88	180 618	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	572 978	50 285	1 311 523	142 237

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 680	2 340

Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva

Majandusaasta aruanne koostamise perioodil olulisi sündmusi ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.08.2017

OÜ TMT (registrikood: 11640197) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŠELENOK	Juhatuse liige	15.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 380 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 435
Kokku	1 459 854

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	507510	39.47%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	530787	41.28%	Ei
Elektrienergia müük	35141	231615	18.01%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	15933	1.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TMT Holding OÜ	12221829	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6441176
Faks	+372 6444621
Mobiiltelefon	+372 5109987
E-posti aadress	info@tmt.ee
E-posti aadress	jelena.romanenko@gmail.com