

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ MTF Ortech

registrikood: 11122002

tänava/talu nimi, Türi tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

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.

2017. majandusaastaks seatud eesmärgid täideti.

Aruande perioodil eraldi arengu ja uurimiskulusid ei tehtud.

2018. aastal on kavas jätkata ettevõtte tegevuse arendamist ortopeediliste meditsiinitarvikute osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 019	17 444	2
Nõuded ja ettemaksed	153 407	15 414	3
Varud	194 555	190 935	
Kokku käibevarad	353 981	223 793	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	5
Materiaalsed põhivarad	622 899	637 349	6
Kokku põhivarad	625 399	639 849	
Kokku varad	979 380	863 642	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	26 322	11 058	8
Võlad ja ettemaksed	129 242	195 590	9
Kokku lühiajalised kohustised	155 564	206 648	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	63 385	18 115	8
Kokku pikaajalised kohustised	63 385	18 115	
Kokku kohustised	218 949	224 763	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	636 067	524 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 552	111 453	
Kokku omakapital	760 431	638 879	
Kokku kohustised ja omakapital	979 380	863 642	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	200 116	231 676	11
Muud äritulud	0	2 340	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 187	-35 128	
Mitmesugused tegevuskulud	-42 963	-43 520	
Tööjõukulud	-10 138	-22 855	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 450	-17 543	
Ärikasum (kahjum)	123 378	114 970	
Intressikulud	-1 826	-3 517	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 552	111 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 552	111 453	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTF Ortech OÜ 2017. 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 -kohustised

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 "müüdnud toodangu kulu".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	6 019	17 444

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 028	119 028
Ostjatelt laekumata arved	119 028	119 028
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 424	14 424
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	736	736
Muud nõuded	6 742	6 742
Laenunõuded	6 000	6 000
Viitlaekumised	742	742
Ettemaksed	12 477	12 477
Tulevaste perioodide kulud	12 477	
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 407	153 407
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 127	10 127
Ostjatelt laekumata arved	10 127	10 127
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Muud nõuded	22	22
Ettemaksed	5 260	5 260
Tulevaste perioodide kulud	5 260	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 414	15 414

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 733		5 073
Üksikisiku tulumaks		181		127
Sotsiaalmaks		310		207
Kohustuslik kogumispension		19		13
Töötuskindlustusmaksed		23		15
Ettemaksukonto jääk	736		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	736	4 266	5	5 435

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	2 500	2 500

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
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
Ostud ja parendused						4 681			4 681
Amortisatsioonikulu		-6 912	-6 384	0	-6 384	-4 247			-17 543
31.12.2016									
Soetusmaksumus	419 918	217 194	68 911	4 587	73 498	23 061	9 901	9 901	743 572
Akumuleeritud kulum		-67 931	-15 752	-4 587	-20 339	-17 953			-106 223
Jääkmaksumus	419 918	149 263	53 159	0	53 159	5 108	9 901	9 901	637 349
Amortisatsioonikulu		-6 912	-6 170		-6 170	-1 368			-14 450
31.12.2017									
Soetusmaksumus	419 918	217 194	68 911	4 587	73 498	23 061	9 901	9 901	743 572
Akumuleeritud kulum		-74 843	-21 922	-4 587	-26 509	-19 321			-120 673
Jääkmaksumus	419 918	142 351	46 989	0	46 989	3 740	9 901	9 901	622 899

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank A/S	18 050	11 057	6 993	1,90	EUR	15.07.2019
Kapitalirendikohustised kokku	18 050	11 057	6 993			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank A/S	29 173	11 058	18 115	1,90	EUR	15.07.2019
Kapitalirendikohustised kokku	29 173	11 058	18 115			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Muud materiaalsed põhivarad	43 795	53 158
Kokku	43 795	53 158

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Luminor Bank AS	11 665	11 665				EUR	27.10.2022	
Marko Tilk	3 600	3 600			2%	EUR	31.03.2018	
Lühiajalised laenud kokku	15 265	15 265						
Pikaajalised laenud								
Luminor Bank AS	56 392		56 392			EUR	27.10.2022	
Pikaajalised laenud kokku	56 392		56 392					
Kapitalirendikohustised kokku	18 050	11 057	6 993					7
Laenukohustised kokku	89 707	26 322	63 385					
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustised kokku	29 173	11 058	18 115					
Laenukohustised kokku	29 173	11 058	18 115					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	142 351	
Kokku	142 351	

Luminor Bank AS investeerimislaenu nr. 09321344203 tagatis:

1. Esimese järjekoha hüpoteek summas vähemalt 91 000,00 EUR 4371/10000 suuruselise mõttelisele osale korteriomandist aadressiga J.

Sütiste tee 19a-194 Tallinn (registriosa nr. 20828501);

2. Marko Tilk (isikukood 36405230292) käendus summas 70 000,00(seitsekümmend tuhat)EUR.

Luminor Bank AS intressimäär: baasintressimäär EURIBOR vastavale intressiperioodile, millele lisandub marginaal 2,95% aasta baasil.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59 611	59 611	
Võlad töövõtjatele	589	589	
Maksuvõlad	4 266	4 266	4
Muud võlad	64 776	64 776	
Dividendivõlad	64 776	64 776	
Kokku võlad ja ettemaksed	129 242	129 242	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124 371	124 371	
Võlad töövõtjatele	1 008	1 008	
Maksuvõlad	5 435	5 435	
Muud võlad	64 776	64 776	
Dividendivõlad	64 776	64 776	
Kokku võlad ja ettemaksed	195 590	195 590	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	633 692	511 103
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	126 739	127 776
Kokku tingimuslikud kohustised	760 431	638 879

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	2 640
Eesti	200 116	229 036
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 116	231 676
Kokku müügitulu	200 116	231 676
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	200 116	231 676

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 598	17 164
Sotsiaalmaksud	2 540	5 691
Kokku tööjõukulud	10 138	22 855
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 126	0

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Marko Tilk	3 600	2%	EUR	31.03.2018

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 150	176 125	1 180	224 786

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	2 876	12 330

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.10.2018

OÜ MTF Ortech (registrikood: 11122002) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO TILK	Juhatuse liige	25.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	636 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 552
Kokku	757 619

MTF Ortech OÜ juhatus otsustas dividende mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	134981	67.45%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	38700	19.34%	Ei
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	26435	13.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taie Tilk	46411180327	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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