

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Maakohus
Reg. osakond
SISSE TULNUD

27.12.2006

AS MTF

22
Silvi Kaarest

Multimodal Transport Facilities

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01.01.2005
31.12.2005

Registrikood:

10280986

Aadress:

Paljassare Põik 11b
10313, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon:
Faks:

37 263 395 91
37 263 395 50

E-mail:
Interneti kodulehekül:

mtf@mt.ee

Põhitegevusalad:

- tollilao töö korraldamine
- kaupade ladustamine ja
- ekspedeerimine raudteetranspordiga

SISSE TULNUD

Juhatuse deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed Intresside osas on ettemaks	14
Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	14
Lisa 7 Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Kapitali- ja kasutusrendid ning kapitalirendikohustused	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	17
Lisa 13 Muud võlad	17
Lisa 14 Lühiajalised eraldised	18
Lisa 15 Omakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Muud tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Põhivara kulum	19
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Äritulud	19
Lisa 23 Bilansivälised kohustused	20
Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega	20
Lisa 25 Bilansipäevajärgsed sündmused	20
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20
Majandusaasta aruande allkirjad	21

TEGEVUSARUANNE

SISSE TULNUD

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid 27.12.2006

2005 majandusaasta käigus AS MTF osutas oma klientidele kaupade raudteeveo ekspedeerimise teenust SRÜ ja Balti riikide territooriumidel, kogu tollilao-, tollimaakleri ja terminali tegevusega seotud teenuste kompleksi.

2005 majandusaasta AS'i MTF müügitulu oli 27 183 907 EEK, mis on 18% rohkem võrreldes 2004 aastaga. Kasvu peamise põhjusena võib nimetada vedude mahtude kasvamist SRÜ ja Balti riikide territooriumidel. Suur osa müügi mahust moodustavad raudteetariifid, mis on koteeritud USA dollarites.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2005 a. 10 töötajat ning palgafond oli 1 036 012 krooni, keskmine palk oli 8633 eesti krooni. 2005.aasta esimeses kvartalis koondati 2 inimest, sest töömaht vähenes oluliselt esimese kvartali vältel.

Ettevõtte juhatuse koosseis 1 liikmest. Juhatuse liige kasutab erisoodustust- sõiduautot (mida kasutatakse temaga poolt isiklike eesmärkidel). Palka nõukogu liikmetele ei maksa.

. Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2005.aastal ei teinud firma märkimisväärselt suri investeeringud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

2005. aasta keskel alustas firma märkimisväärselt kogustega raudtee transiidi vedu Eestis ja SNG riikides ekspedeerima uut moodi veoseid : mittegabariitsete ja raskekaalulise tehnika ja sisustust.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

ER geograafiline paiknemine on eeliseks transiitivedudeks Euroopas ja SNG riikides ning uute veoste vedamise viiside lisamiseks, nagu seda on rongi-, auto- ja meretransport. Selline tegevusala olemasolu Eesti Raudteega annab ettevõttele võimaluse saavutada oma koht teenuste turul, mis on seotud veostega, täpsemalt pealelaadimise ja mahalaadimisega ning laoteenusega, samuti kirjalike paberite täitmiseks veoste vedamiseks. Samas eelmainitud teenus puhul on konkurents väga suur ja see mõjutab suuresti kasumisummat.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnunud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske

Kõik lepingud on laenu, samuti osa teenuseid ostetakse sisse ja realiseeritakse firma poolt ameerika dollarites. Seepärast kursi muutumine Eesti krooni suhtes avaldab ning jääb avaldama mõju MTF tegevustulemustele. 2005. aastal valuutakursi muutuse tõttu kaotas firma 73,5 tuhat krooni.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

	2005.aasta	2004.aasta
Müügitulu kasv	19%	-1.4%
Puhaskasumi kasv	-37%	7.5%
Puhasrentaabilus	5.5%	10.3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4.1	0.9
ROE	40%	57%

Tulevikuplaanid

Periood, mis jäi arvestlikust kuupäevast alates kuni käesoleva arve väljastamisest
AS MTF on omandanud kinnisvara (terminali ost, mis oli renditud Eesti Raudtee käest)
Kinnisvara omandamise hind on 6 029 132 EEK

SISSE TULNUD

Juhatuse deklaratsioon

27.12.2006

OÜ Ettevõtte juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22. AS MTF juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega;
- 2) 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS MTF finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) AS MTF on jätkuvalt tegutsev.


Igor Korobko
juhatuse liige

17. mai 2006.a



27.12.2006

Bilanss

VARAD	Lisa nr	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Käibevara			
Raha	2	213 002	135 828
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	1 684 942	1 239 489
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	5	3 436	6 086
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	6	5 969 760	4 482 923
<i>Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud</i>	7	2 832	1 735
Kokku		7 873 972	5 866 061
Käibevara kokku		7 873 972	5 866 061
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Muud aktsiad ja väärtpaberid</i>	8	150	150
<i>Mitmesugused pikaajalised nõuded</i>	6		5 143 962
Kokku		150	5 144 112
Materiaalne põhivara			
<i>Ehitised</i>	13	509 197	610 677
<i>Masinad ja seadmed</i>	13	3 682 810	4 667 886
<i>Muu materiaalne põhivara</i>	13	23 618	34 213
<i>Lõpetamata ehitised ja ettemaksed</i>	13		
Kokku		4 215 625	5 312 776
Põhivara kokku		4 215 625	5 312 776
VARAD KOKKU		12 089 747	16 322 949

SISSE TOULUD
Lisa nr 31.12.2005. 31.12.2004.a
27-12-2006a

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		Lisa nr 31.12.2005. 31.12.2004.a		
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused				
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		10,11	261 568	4 843 024
Kokku			261 568	4 843 024
Võlad ja ettemaksed				
Võlad tarnijatele		12	1 692 330	1 601 968
Võlad töövõtjatele		13	62 611	659 19
Maksuvõlad		4	83 266	73 384
Muud võlad		13	61 051	630 34
Saadud ettemaksed				
Kokku			1 899 258	1 804 305
Lühiajalised eraldised		14	32 914	34 989
Lühiajalised kohustused kokku			32 914	34 989
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		10,11	6 207 713	5 471 197
Muud pikaajalised võlad				
Pikaajalised kohustused kokku			6 207 713	5 471 197
KOHUSTUSED KOKKU			8 401 453	5 506 186
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses		15	400 000	400 000
Ülekurss				
Kohustuslik reservkapital			40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)			1 755 750	1 355 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 492 544	2 373 755
OMAKAPITAL KOKKU		15	3 688 294	4 169 434
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU			12 089 747	16 322 949

SISSE TULNUD

27-12-2006

Kasumiaruanne

Skeem 1

	Lisa,nr.	2005.a	2004.a
Müügitulu	16	27 183 907	22 876 970
Muud äritulud	17	14 676	338 827
Äritulud kokku		27 198 583	23215 797
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-17 029 300	-11 718 456
Muud tegevuskulud		-6 579 613	-7 828 627
Tööjõu kulud			
<i>palgakulu</i>	19	-1 036 012	-1 030 208
<i>sotsiaalmaksud</i>	19	-341 884	- 339 970
<i>Töötuskindlustus kulud</i>	19	-4 901	-5 152
Tööjõu kulud kokku	19	-1 382 797	-1 375 330
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20	-1 097 612	-1 103 604
Muud ärikulud	21	- 55 050	-422
Ärikasum (-kahjum)		1 054 211	1 730 358
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		600 652	894 481
Kasum (kahjum)valuutakursi muutustest	22	-18 612	-22 139
intressikulud		-143 707	- 228 945
muud finantstulud ja -kulud			0
Kokku finantstulud ja -kulud		438 333	643 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1492 544	2 373 755

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

27.12.2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisad	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		1 492 544	2 373 755
<u>Puhaskasumi korrigeerimised</u>			
- põhivara ja kinnisvarainvesteeringute amortisatsioon	9,20	1 097 612	1 103 604
- põhivara müügikasum			-61 122
- kursivahe	22	+ 68 613	-4 430
Puhaskasumi korrigeerimised kokku		2 658 769	3 411 807
<u>Äritegevusega seotud nõuete muutus</u>			
- nõuded ostjate vastu	3	- 445 453	-62 011
- mitmesugused nõuded, v.a.			+1 386
- viitlaekumised	6	+24 992	+36 044
- ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7	- 1 097	-180
<u>Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku</u>		- 421 558	- 24 761
<u>Äritegevusega seotud kohustuste muutus</u>			
- ostjate ettemaksed	13	+ 1 983	+1 792
- võlgnevus hankijatele	12	+90 360	+363 955
- maksuvõlad	4	+ 9 882	+7 029
- viitvõlad		- 5 328	-39 058
<u>Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku</u>		+ 96 897	+333 718
Kokku rahavood äritegevusest		- 324 661	3 720 764
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara ja kinnisvarainvesteeringute soetus	6		-16 949
Põhivara müük			+100 000
Antud laenude tagasimaksed		+ 4 969 325	+4 472 599
Kokku rahavood investeerimistegevusest		+ 4 969 325	+4 555 650
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud			0
Kapitalrendi tagasimaksed		-25 162	-80 645
Laenude tagasimaksed		- 5 227 412	-6 970 206
Makstud dividendid		1 973 685	-1 351 341
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-7 226 259	-8 402 192
Rahavood kokku	2	+77 174	-125 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	135 828	261 606
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2	+77 174	-125 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	213 002	135 828

SISSE TULNUD

27.12.2006

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003.a	400 000	40 000	2 707 020	3 147 020
2004.aasta puhaskasum			2 373 755	2 373 755
Suunatud dividendide väljamaksmiseks			-1 351 341	-1 351 341
Saldo 31. 12.2004.a	400 000	40 000	3 729 434	4 169 434
2005.aasta puhaskasum			1 492 544	1 492 481
Suunatud dividendide väljamaksmiseks			1 973 684	1 973 685
Saldo 31. 12.2005.a	400 000	40 000	3 248 294	3 688 230

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE **SISSE TULNUD**

27.12.2006

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS-i MTF 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti täiskroonides.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

Muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	2-10%
Masinad ja seadmed	6-20%
Muu põhivara	15-25%

SISSE TULNUD

27.12.2006

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Müügiootel põhivara

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks ning kajastatakse bilansis käibevarana kirjel "Müügiootel põhivara".

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid klassifitseeritakse bilansis ümber müügiootel põhivaraks ainult juhul, kui nad on kohele müügil ja nende müük on väga tõenäoline.

Müügiootel põhivara kajastatakse nende bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam

Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

OÜ Ettevõtte annab oma toodangule 1-aastase garantii. Seoses sellega ja võttes aluseks eelmisel aastal müüdnud ja tagastatud kaupade koguse ning garantiiremondikulud, otsustas OÜ Ettevõtte juhatus moodustada garantiireservi, mis on bilansis kajastatud lühiajalise eraldisena.

Samuti on OÜ Ettevõtte bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

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

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2005.a 24/76 netodividendina väljamakstud summalt, 2006.a 23/77 netodividendina väljamakstud summalt). 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 omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus 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.

SISSE TULNUD

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi jooksul saadud ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, 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.

27.12.2006

Lisa 2 Raha

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Raha kassas	0	406
Raha pangas	213 002	135 422
sh Eesti kroonid	18 911	45 557
USD	14 263	7 794
USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	188560	89 408
RUR	0	1 103
RUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	0	457
EUR	353	0
EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	5 531	0
Raha kokku	213 002	135 828

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Nõuded ostjate vastu	1 684 942	1 239 489
sh Eesti kroonides	454 640	262 384
USD	88 556	83 577
USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	1 170 810	961 763
EUR	3 798	981
EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	59 430	15 342
Nõuded ostjate vastu kokku	1 684 942	1 239 489

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

		31.12.2005.a		31.12.2004.a
Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		31 112	0	35 218
Kinnipeetud tulumaks		17 710	0	13 765
Sotsiaalmaks		31 179	0	23 139
Kohustuslik kogumispensionimakse		1 040	0	270
Töötuskindlustusmakse		1 253	0	992
Ettevõtte tulumaks		972	2 650	0
Kokku		83 266	2 650	73 384

Lisa 5 Maksude ettemaksed Intresside osas on ettemaks

SISSE TULNUD

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Maksuliik	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	796	796
Kinnipeetud tulumaks	484	484
Sotsiaalmaks	1851	1851
Töötuskindlustusmakse	1	1
Ettevõtte tulumaks	304	304
Kokku	3436	3436

Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo seisuga 31.12.2005	Lühi- ajaline osa	Pika- ajaline osa	Tagasi-makse tähtaeg
Laenunõuded	5 928 486	5 928 487	0	2006
Nõuded (Sots.puhkus)	462	462	0	2006
Intressinõuded	40 807	40 807	0	2006
Muud viitlaekumised (Tolliamet)	5	0	0	0
Kokku	5 969 760	5 969 757	0	2006

	Saldo seisuga 31.12.2004	Lühi- ajaline osa	Pika- ajaline osa	Tagasi-makse tähtaeg
Nõuded sidusettevõtete vastu	9 559 108	4 415 146	5 143 962	2005-2006
Nõuded oma töötajate vastu				
Intressinõuded	65 799	65 799	0	2005
Muud viitlaekumised (Tolliamet)	1 978	1 978	0	2005
Kokku	9 626 885	4 482 923	5 143 962	2005-2006

Lisa 7 Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Kindlustusmakse	168	524
Tellitud perioodilised väljaanded	2 224	1 211
Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud kokku	2 832	1 735

27.12.2006

Lisa 8 Muud aktsiad ja väärtpaberid

Väärtpaber	AS Krediidipank	
	Arv	Maksumus
Saldo seisuga 31.12.2003.a	10	150
Osalus aktsiakapitalis seisuga 31.12.2003.a	10	150
2004. aasta jooksul soetatud aktsiad	0	0
Saldo seisuga 31.12.2004.a	10	150
2005. aasta jooksul soetatud aktsiad	0	0
Saldo seisuga 31.12.2005.a	10	150
Osalus aktsiakapitalis seisuga 31.12.2005.a	10	150

AS-i Krediidipank aktsiad on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2003.a	1 274 323	7 978 182	137 156	9 389 661
Materiaalse põhivara akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003.a	-561 706	-2 432 339	-96 724	-3 090 769
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2003.a	712 617	5 545 843	40 432	6 298 892
Materiaalse põhivara soetamine 2004.aasta jooksul	0	139 417	16 949	156 366
2004.aasta jooksul müüdud ja maha kantud põhivara (soetusmaksumuses)	0	-68 600	0	-68 600
2004.aasta jooksul müüdud põhivara müügihind	0	100 000	0	100 000
2004.aasta jooksul arvestatud põhivara kulum	-101 940	-989 884	-23 168	-1 114 992
2004.aasta jooksul müüdud ja mahakantud põhivara akumuleeritud kulum	0	+29 722	0	+29 722
Ümberklassifitseerimine		+11 388		+11 388
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.a	1 274 323	8 048 999	154 105	9 477 427
Materiaalse põhivara akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004.a	-663 646	-3 381 113	-119 892	-4 164 651
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2004.a	610 677	4 667 886	34 213	5 312 776
2005.aasta jooksul arvestatud põhivara kulum	-101 940	-985 076	-10 596	-1 097 612
2005.aasta jooksul müüdud ja mahakantud põhivara akumuleeritud kulum	+460	0	0	+460

Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2005.a	1 274 323	8 048 999	154 106	9 477 428
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2005.a	-765 126	-4366 189	-130 488	-5 261 803
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2005.a	509 197	3 682 810	23 618	4 215 625

Lisa 10 Laenukohustused

	Laenu- kohustuse kogu- summa	sh lühiajaline osa	sh pikaajaline osa	Intressi- määr	Tagasta- mise lõpptähtaeg
Seisuga 31.12.2004.a:					
Pikaajaline laen OÜ VISKONT USD	10 255 450 894 025	4 817 862 420 000	5 437 588 474 025	1,5%	
Kapitalirendi- kohustused HANSALISING	58 771	25 162	33 609	5,9%	
Laenukohustused seisuga 31.12.2004.a kokku USD	10 314 221 894 025	4 843 024 420 000	5 471 197 4 74 025		
Seisuga 31.12.2005.a:					
Pikaajaline laen OU VISKONT USD	6 435 672 486 791	234 880 17 766	6 200 792 469 025	1,5%	
Kapitalirendi- kohustused HANSALISING	33 609	26 688	6 921	5,9%	2005-2007
Laenukohustused seisuga 31.12.2005.a kokku	6 469 281	261 568	6 207 713		

Lisa 11 Kapitali- ja kasutusrendid ning kapitalirendikohustused

Kapitalirendile võetud varad

2004.aasta jooksul kapitalirendilepingute alusel soetatud varad	139 417
Kapitalirendile võetud varade 2004.aasta jooksul arvestatud kulum	-34 506
Kapitalirendile võetud varade soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.a	139 417
Kapitalirendile võetud varade kulum seisuga 31.12.2004.a	-34 506
Kapitalirendile võetud varade jääkmaksumus seisuga 31.12.2004.a	104 911
2005.aasta jooksul kapitalirendilepingute alusel soetatud varad	0
Kapitalirendile võetud varade 2005.aasta jooksul arvestatud	46 008

kulum		
Kapitalirendile võetud varade soetusmaksumus seisuga 31.12.2005.a	27.12.2006	139 417
Kapitalirendile võetud varade kulum seisuga 31.12.2005.a		80 514
Kapitalirendile võetud varade jääkmaksumus seisuga 31.12.2005.a		58 903

Seisuga 31.12.2005.a oli kapitalirendile võetud üks sõiduauto. 2005.aasta jooksul sõlmitud kapitalirendilepingute alusel soetati arvutitehnika.

Kapitalirendikohustused

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Kapitalirendi kohustused	33 609	58 772
sh. maksetähtajaga kuni 1 aasta	26 688	25 162
1-5 aastat	6 921	33 609

	2005.a	2004.a
Intressimäär	5,9 %	5,9 %
Aruandeperioodi maksed	25 162	80 646
Aruandeperioodi intressikulu	8 577	7 509

Lisa 12 Võlad tarnijatele

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Võlad tarnijatele	1 692 330	1 601 968
sh Eesti kroonides	375 295	282 094
USD	94 454	115 061
USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	1 248 738	1 319 874
EUR	4 365	0
EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	68 297	0

Raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks on kõik võlad tarnijatele kustutatud.

Lisa 13 Muud võlad

	Saldo seisuga 31.12.2005.a	Saldo seisuga 31.12.2004.a
Intressivõlad-	9644 ehk 729 USD	16 581
Ostjate ettemaksed	10815 ehk 818 USD	2 929
Maksude viitvõlad	40592	43524
Kokku	61 051	63 034

Kõik antud lisa toodud võlad on lühiajalised.

AS MTF Multimodal Transport Facilities
 Harju Maakohus
 Registratsiooni
 SISSE TULNUD
 27.12.2006

Lisa 14 Lühiajalised eraldised

	Seisuga 31.12.2005.a.	Seisuga 31.12.2004.a.
Puhkusekohustuste reserv	32 914	34 989
Lühiajalised eraldised kokku	32 914	34 989

Lisa 15 Omakapital

Seisuga 31.12.2005 koosneb AS-i MTF aktsiakapital kahesajast aktsiastest nimiväärtusega 2 000 krooni aktsia. Aktsiakapital moodustab ühtekokku 400 000 krooni. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiakapitali suurus 1 600 000 krooni.

2005. aastal kuulutati ja maksti välja dividende summas 1 500 000 krooni. Dividendide maksmisega seoses maksti ettevõtte tulumaksu summas 473 685 krooni, mille võrra vähendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

Dividendide summa ühe aktsia kohta on 750 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum moodustab seisuga 31.12.2005.a 3 248 294 krooni.

Lisa 16 Müügitulu

AS-i MTF müügitulu jagunemine geograafilises lõikes:

Geograafilised piirkonnad	2005.aasta	2004.aasta
SRÜ RIIGID	26 184 812	21 928 872
Teised välisriigid	999 095	948 098
Kokku	27 183 907	22 876 970

AS-i MTF müügitulu jagunemine tegevusalade lõikes:

Tegevusalad	2005.aasta	2004.aasta
Teenused	25 402 201	20 422 858
Renditulu	1 796 319	2 454 112
Kokku	27 198 520	22 876 970

Lisa 17 Muud äritulud

	2005.aasta	2004.aasta
Põhivara müügist saadud kasum	0	61 122
Kasum valuutakursi muutustest	0	277 705
Saadud trahvid ja viivised	14 021	0
Muud äritulud	592	0
Muud äritulud kokku	14 613	338 827

SISSE TULNUD

27.12.2006

Muude tegevuskuludena on kasumiaruandes kajastatud need aruandeperioodi kulud, mis ei ole kajastatud ühelgi teisel kasumiaruande kirjel.

Lisa 19 Tööjõukulud

	2005.aasta	2004.aasta
Töölepingute alusel töötavate töötajate palgakulu	927 141	931 981
Töölepingute alusel töötavate töötajate puhkusetasu	85 260	98 227
Hüvitistasu	23 612	0
Palgakulu kokku	1 036 012	1 030 208
Sotsiaalmaksu kulu	341 884	339 970
Töötuskindlustusmaksu kulu	4 901	5 152
Sotsiaalmaksud kokku	346 784	345 122
Tööjõukulud kokku	1 382 797	1 375 330

Lisa 20 Põhivara kulum

	2005.aasta	2004.aasta
Aasta jooksul arvestatud materiaalse põhivara kulum	1 097 612	1 103 604
Põhivara kulum kokku	1 097 612	1 103 604

Lisa 21 Muud ärikulud

	2005.aasta	2004.aasta
Kahjum valuutakursi muutustest	55 050	0
Leppetrahvid	0	-422
Muud ärikulud kokku	-55 050	-422

Lisa 22 Valuutakursi muutuste mõju ettevõtte majandustulemustele

Nr		Tulud	Kulud	Ärikulud	Äritulud
1	Hankijad/ostjad	454 894	509 944	55 050	0
2	Laenud	1339 020	1 407 633	68 613	1
2,1	Panga operatsioon	57677	7 676		50 001
	Kokku p.2			-18 612	

27.12.2006

Lisa 23 Potentsiaalsed kohustused

Nr	Lepingu nimetus	Projekti kirjeldus	Garantii maht	Potentsiaalne ettevõtte risk %
1	SISERIIKLIKU TRANSIIDI TOLLIPROTSEDUUR ÜLDTAGATISE KÄENDAJA KOHUSTUS nr. 01-037952- GF Käendaja OÜ Viskont	Hansapanga kohustus Tolliameti ees AS-i MTF "Printsipal" tegevuse jooksul käibemaksu tasumise kohta	200 000	1%
2	KÄENDAJA KOHUSTUSE nr. 00-084433-GF Käendaja OÜ Viskont	Hansapanga kohustus Tolliameti ees AS-i MTF tollilao terminaal tegevuse jooksul käibemaksu tasumise kohta	530 000	1%
Kokku			730 000	

Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega**Saldod seotud osapooltega:**

	31.12.2005	31.12.2004
OU VISKONT Laen EEK	6 435 672	10 255 450
USD	486 791	894 025

Lisa 25 Bilansipäevajärgsed sündmused

Ajavahemikul, mis jäi aruandekuupäeva ja käesoleva aruande koostamise vahele soetas AS MTF kinnisvara (AS MTF ostis terminali, mida varem renditi AS-i Eesti Raudtee käest). Nimetatud kinnisvara soetusmaksumus moodustas 6 029 132 krooni.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 1 755 749 krooni

- 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta kasum 1 492 544 krooni
- Suunata dividendide maksmisele ...1 000 000 krooni

Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse krooni

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist krooni

Juhatus liige 

17.05.2006.a



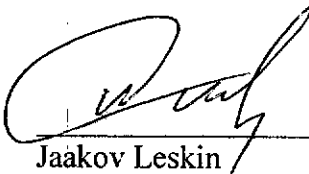
Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
27-12-2006

Majandusaasta aruande allkirjad



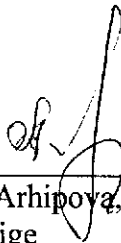
Igor Korobko
juhatuse liige

17. mai 2006.a



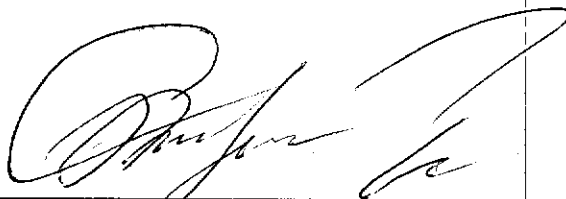
Jaakov Leskin
nõukogu liige

17. mai 2006.a



Valentina Arhipova
nõukogu liige

17. mai 2006.a



Gennadi Ivanov
nõukogu liige

17. mai 2006.a



27.12.2006

Audiitori järeldusotsus

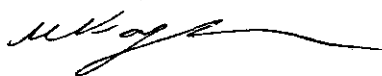
AS MTF Multimodal Transport Facilities aktsionäridele

Olen kontrollinud AS MTF Multimodal Transport Facilities 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on aktsiaseltsi juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standardidega kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005.a. aasta finantstulemuseks 1 492 544 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2005.a. 12 089 747 krooni, kajastab olulistes osades õigesti ja õiglaselt AS MTF Multimodal Transport Facilities 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a.

Tallinn,
08. juuni 2006.a.



Marina Kaplan
audiitor