

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

## AS MTF Multimodal Transport Facilities

|                      |                                                         |
|----------------------|---------------------------------------------------------|
| Majandusaasta algus: | 01.01.2012                                              |
| Majandusaasta lõpp:  | 31.12.2012                                              |
| Registrikood:        | 10280986                                                |
| Aadress:             | Paljassare Põik 11b<br>10313, Tallinn<br>Eesti Vabariik |
| Telefon:             | 37 263 395 91                                           |
| Faks:                | 37 263 395 50                                           |
| E-mail:              | <a href="mailto:mtf@mtf.ee">mtf@mtf.ee</a>              |
| Audiitor             | Irina Somova                                            |



Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Sisukord**

|                                                                               |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>TEGEVUSARUANNE .....</b>                                                   | <b>3</b>  |
| <b>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....</b>                                      | <b>5</b>  |
| Kasumiaruanne .....                                                           | 6         |
| Skeem 1 Kasumiaruanne .....                                                   | 6         |
| Rahavoogude aruanne.....                                                      | 7         |
| Omakapitali muutuste aruanne .....                                            | 8         |
| <b>LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....</b>                              | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused .....</b>            | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 2 Raha.....</b>                                                       | <b>12</b> |
| <b>Lisa 3 Nõuded ostjate vastu .....</b>                                      | <b>12</b> |
| <b>Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded.....</b>                                   | <b>12</b> |
| <b>Lisa 5 Ettemaksed teenuste eest .....</b>                                  | <b>12</b> |
| <b>Ettemaksed teenuste eest.....</b>                                          | <b>12</b> |
| <b>Lisa 6 Materiaalne põhivara.....</b>                                       | <b>13</b> |
| <b>Lisa 7 Laenukohustused.....</b>                                            | <b>14</b> |
| <b>Lisa 8 Kapitali- ja kasutusrendid ning kapitalirendikohustused.....</b>    | <b>15</b> |
| <b>Lisa 9 Võlad tarnijatele.....</b>                                          | <b>16</b> |
| <b>Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad .....</b>                         | <b>16</b> |
| <b>Lisa 11 Muud lühiajalised võlad .....</b>                                  | <b>16</b> |
| <b>Lisa 12 Lühiajalised eraldised .....</b>                                   | <b>16</b> |
| <b>Lisa 13 Omakapital .....</b>                                               | <b>17</b> |
| <b>Lisa 14 Müügitulu.....</b>                                                 | <b>17</b> |
| <b>Lisa 15 Muud äritulud .....</b>                                            | <b>17</b> |
| <b>Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused .....</b>                      | <b>18</b> |
| <b>Lisa 17 Muud tegevuskulud.....</b>                                         | <b>18</b> |
| <b>Lisa 18 Tööjõukulud.....</b>                                               | <b>18</b> |
| <b>Lisa 19 Põhivara kulum .....</b>                                           | <b>19</b> |
| <b>Lisa 20 Muud ärikulud .....</b>                                            | <b>19</b> |
| <b>Lisa 21 Finantstulud ja -kulud .....</b>                                   | <b>19</b> |
| <b>Lisa 22 Valuutakursi muutuste mõju ettevõtte majandustulemustele .....</b> | <b>19</b> |
| <b>Lisa 23 Tingimuslikud kohustused .....</b>                                 | <b>19</b> |
| <b>Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega .....</b>                              | <b>20</b> |
| Majandusaasta aruande allkiri .....                                           | 20        |
| <b>AS MTF MULTIMODAL TRANSPORT FACILITIES 2012.A</b>                          |           |
| <b>MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK .....</b>                         | <b>21</b> |
| <b>INFO AS MTF MÜÜGITULU KOHTATEGEVUSALADE JÄRGI VASTAVALT</b>                |           |
| <b>EESTI MAJANDUSE TEGEVUSALADE KLASSIFIKAATORILE (EMTAK) .</b>               | <b>22</b> |



Igor Korobko,  
juhatuse liige

## TEGEVUSARUANNE

### Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

2012. majandusaasta käigus AS MTF osutas oma klientidele kaupade raudteeveo ja ekspedeerimise teenust SRÜ ja Balti riikide territooriumidel, kogu tollilao-, tollimaakleri ja terminali tegevusega seotud teenuste kompleksi.

2012. majandusaastal moodustas AS-i MTF müügitulu 1 471 562 EUR, mis on eelmise aastaga võrreldes langenud 15,5% võrra.

Languse peamise põhjuseks võib nimetada:

- veo mahtude vähenemist SRÜ ja Balti riikide territooriumidel;
- terminali teenuste mahtu vähenemist, mis on seotud veoste töötlemistega esimesel poolaastal.

2012. aasta majandustegevuse tulemuseks on kasum summas 83 623 EUR, mis on eelmise aastaga võrreldes kasvanud 53,9% võrra.

Kasumi kasv on tingitud asjaolust, et aruandeaasta kasumit ei mõjutanud valuutakursside muutused ja ebatähtselt laekuvate võlgade mahakandmine (2011. aastal on toodud näitajad vähendanud kasumit 29 186 eur võrra).

2012. aastal ettevõtte tööjõukulud moodustasid 104 617 eurot. Nii tööjõukulud, kui ka töötajate arv jäid eelmise aasta tasemel.

### Peamised investeeringuid

Majandusaasta jooksul AS MTF investeeringuid ei teinud.

### Tuleviku plaanid

2013. majandusaasta käigus AS MTF planeerib:

- jätkata oma põhitegevust tollilao-, tollimaakleri ja terminali teenuste osutamisel ja osutada oma klientidele kaupade raudteeveo ja ekspedeerimise teenust SRÜ ja Balti riikide territooriumidel kavatseb hoida terminali transiidi- ja ekspordikaupade mahtu vähemalt 2012.a. tasemel.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

2012. aasta keskel alustas firma märkimisväärsede transiitvedudega Raudteel Eestis ja SNG riikides ekspedeerides uut moodi veoseid: mittegabariite ja raskekaalulise tehnika ja sisustuse vedamisega. Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte

majandustulemusele



Igor Korobko,  
juhatuse liige

ER geograafiline paiknemine on eeliseks transiidivedudeks 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

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

|                                      | <b>2012.aasta</b> | <b>2011.aasta</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Müügitulu kasv                       | -15.5%            | 20.7%             |
| Puhaskasumi kasv                     | 53.8%             | 39.02%            |
| Puhasrentaabilus                     | 6.7%              | 3.1%              |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 1.3               | 1.4               |
| ROE                                  | 49.7%             | 31.4%             |

Toodud finantssuhtarvude arvutamise meetodika:

Müügitulu kasv =  $(2012.\text{aasta müügitulu} - 2011.\text{aasta müügitulu}) / 2011.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv =  $(2012.\text{aasta puhaskasum} - 2011.\text{aasta puhaskasum}) / 2011.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaabilus =  $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE =  $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$




---

Igor Korobko  
juhatuse liige

02.04.2013.a




---

Igor Korobko,  
juhatuse liige

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

|                                                               | Lisa<br>nr | 31.12.2012.a   | 31.12.2011.a   |
|---------------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------|
| <b>VARAD</b>                                                  |            |                |                |
| Käibevara                                                     |            |                |                |
| Raha                                                          | 2          | 40 661         | 31 106         |
| Nõuded ja ettemaksed                                          |            |                |                |
| Nõuded ostjate vastu                                          | 3          | 167 270        | 130 777        |
| Muud lühiajalised nõuded                                      | 4          | 25             | 13             |
| Ettemaksed teenuste eest                                      | 5          | 181            | 162            |
| Kokku                                                         |            | 167 476        | 130 952        |
| Käibevara kokku                                               |            | 208 137        | 162 058        |
| Põhivara                                                      |            |                |                |
| Materiaalne põhivara                                          | 6          | 284 247        | 307 663        |
| Põhivara kokku                                                |            | 284 247        | 307 663        |
| <b>VARAD KOKKU</b>                                            |            | <b>492 384</b> | <b>469 721</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>                               |            |                |                |
| Lühiajalised kohustused                                       |            |                |                |
| Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil | 7          | 5 175          | 6 749          |
| Võlad ja ettemaksed                                           |            |                |                |
| Võlad tarnijatele                                             | 9          | 127 840        | 92 825         |
| Võlad töövõtjatele                                            |            | 5 114          | 4 930          |
| Maksuvõlad                                                    | 10         | 2 955          | 2 013          |
| Muud võlad                                                    | 11         | 18 004         | 3 610          |
| Kokku                                                         |            | 153 913        | 103 378        |
| Lühiajalised eraldised                                        | 12         | 1 843          | 1 981          |
| Lühiajalised kohustused kokku                                 |            | 160 931        | 112 108        |
| Pikaajalised laenukohustused                                  | 7          | 163 274        | 184 449        |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                                       |            | <b>324 205</b> | <b>296 557</b> |
| <b>Omakapital</b>                                             |            |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                                      | 13         | 25 565         | 25 565         |
| Kohustuslik reservkapital                                     |            | 2 556          | 2 556          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                  |            | 56 435         | 90 666         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                   |            | 83 623         | 54 377         |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>                                       | <b>13</b>  | <b>168 179</b> | <b>173 164</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>                         |            | <b>492 384</b> | <b>469 721</b> |



Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Kasumiaruanne****Skeem 1 Kasumiaruanne**

Skeem 1

|                                     | Lisa<br>nr | 31.12.2012.a  | 31.12.2011.a  |
|-------------------------------------|------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                           | 14         | 1 471 562     | 1 740 718     |
| Muud äritulud                       | 15         | 1 903         | 435           |
| Äritulud kokku                      |            | 1 473 465     | 1 741 153     |
|                                     |            |               |               |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | 16         | -1 147 166    | -1 434 035    |
| Muud tegevuskulud                   | 17         | -110 633      | -108 015      |
| Tööjõu kulud                        | 18         | -104 167      | -104 141      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus   | 19         | -24 417       | -29 357       |
| Muud ärikulud                       | 20         | -63           | -710          |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>           |            | <b>87 019</b> | <b>64 895</b> |
|                                     |            |               |               |
| Finantstulud ja -kulud              | 21         | -3 396        | -10 518       |
|                                     |            |               |               |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>  |            | <b>83 623</b> | <b>54 377</b> |



Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Rahavoogude aruanne**

|                                                       | Lisa<br>nr | 31.12.2012.a    | 31.12.2011.a    |
|-------------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |            |                 |                 |
| Aruandeaasta puhaskasum                               |            | 87 019          | 64 895          |
| Puhaskasumi korrigeerimised                           |            |                 |                 |
| - põhivara amortisatsioon                             | 19         | 24 417          | 29 357          |
| - põhivara müügikasum                                 |            | 0               | -241            |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     |            | -36 524         | -27 500         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus |            | +50 396         | +29 600         |
| Saadud intressid                                      |            |                 |                 |
| Makstud intressid                                     | 21         | -2 929          | -3 382          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   |            | <b>122 379</b>  | <b>92 729</b>   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |            |                 |                 |
| Põhivara soetus                                       |            | -1000           |                 |
| Laekumis põhivara muugist                             |            |                 | +312            |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         |            | <b>0</b>        | <b>+312</b>     |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |            |                 |                 |
| Kapitalrendi tagasimaksed                             | 8          | -2 749          | -4 313          |
| Laenude tagasimaksed                                  | 7          | -20 000         | -21 138         |
| Makstud dividendid ja tulumaks                        |            | -88 608         | -161 778        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        |            | <b>-112 357</b> | <b>-187 229</b> |
| <b>Rahavood kokku</b>                                 |            | <b>10 022</b>   | <b>94 188</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>2</b>   | <b>31 106</b>   | <b>132 430</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>2</b>   | <b>10 022</b>   | <b>94 188</b>   |
| <b>Valuutakursside muutuste mõju</b>                  | <b>22</b>  | <b>-467</b>     | <b>-7 136</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>2</b>   | <b>40 661</b>   | <b>31 106</b>   |



Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Omakapitali muutuste aruanne**

|                                                   | <b>Aksiakapital</b> | <b>Kohustuslik<br/>reservkapital</b> | <b>Jaotamata<br/>kasum</b> | <b>Kokku</b>   |
|---------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------|
| <b>Saldo 31.12.2007.a</b>                         | <b>25 565</b>       | <b>2 556</b>                         | <b>233 518</b>             | <b>261 639</b> |
| 2008.aasta puhaskasum                             |                     |                                      | 190 347                    | 190 347        |
| Suunatud dividendide<br>väljamaksmiseks           |                     |                                      | -80 901                    | -80 901        |
| <b>Saldo 31.12.2008.a</b>                         | <b>25 565</b>       | <b>2 556</b>                         | <b>342 964</b>             | <b>371 085</b> |
| 2009.aasta puhaskasum                             |                     |                                      | 63 099                     | 63 099         |
| Suunatud dividendide<br>väljamaksmiseks (lisa 13) |                     |                                      | -161 802                   | -161 802       |
| <b>Saldo 31.12.2009.a</b>                         | <b>25 565</b>       | <b>2 556</b>                         | <b>244 261</b>             | <b>272 382</b> |
| 2010.aasta puhaskasum                             |                     |                                      | 89 084                     | 89 084         |
| Suunatud dividendide<br>väljamaksmiseks (lisa 13) |                     |                                      | -80 901                    | -80 901        |
| <b>Saldo 31.12.2010.a</b>                         | <b>25 565</b>       | <b>2 556</b>                         | <b>252 444</b>             | <b>280 565</b> |
| 2011.aasta puhaskasum                             |                     |                                      | 54 377                     | 54 377         |
| Suunatud dividendide<br>väljamaksmiseks (lisa 13) |                     |                                      | -161 778                   | -161 778       |
| <b>Saldo 31.12.2011.a</b>                         | <b>25 565</b>       | <b>2 556</b>                         | <b>145 043</b>             | <b>173 164</b> |
| 2012.aasta puhaskasum                             |                     |                                      | 83 623                     | 83 623         |
| Suunatud dividendide<br>väljamaksmiseks (lisa 13) |                     |                                      | -88 608                    | -88 608        |
| <b>Saldo 31.12.2012.a</b>                         | <b>25 565</b>       | <b>2 556</b>                         | <b>140 058</b>             | <b>168 179</b> |



Igor Korobko,  
juhatuse liige

## LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

### Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS-i MTF 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruses 1606/2002/EÜ rahvusvaheliste raamatupidamisstandardite kohaldamise kohta sätestatud korra kohaselt Euroopa Komisjoni poolt vastu võetud rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusemärgiga) summadena.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. 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)

#### 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 osapooliga finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaalinstrument (nt investeering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapooliga 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 kaasvaid 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 kontsemi teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu

kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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

Varem alla hinnatud ebatöönaoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatöönaoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena (muude tegevuskulude seas).

#### Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 EUR kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-lises 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Amortisatsiooninormid aastast põhivara gruppidele järgmised:

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

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.

#### 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..

AS MTF 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 (21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri

Igor Korobko,  
juhatuse liige

erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Vastavalt IAS 12 kajastatakse dividendide tulumaksu, vähendades tulumaksusumma võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

#### 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 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.

#### Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi 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.

#### 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 ilmnesisid 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.



Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Lisa 2 Raha**

|                                     | 31.12.2012.a  | 31.12.2011.a  |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Raha kassas                         | 139           | 0             |
| Raha pangakontodel                  | 40 522        | 31 106        |
| sh EUR                              | 8 062         | 11 369        |
| välisvaluutas ümber arvestatuna EUR | 32 460        | 19 737        |
| Depozin                             | 708           |               |
| <b>Raha kokku</b>                   | <b>40 661</b> | <b>31 106</b> |

**Lisa 3 Nõuded ostjate vastu**

|                                         | 31.12.2012.a   | 31.12.2011.a   |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Nõuded ostjate vastu</b>             | <b>167 270</b> | <b>130 777</b> |
| sh EUR                                  | 47 091         | 24 793         |
| USD                                     | 158 565        | 137 133        |
| USD ümber arvestatuna EUR               | 120 179        | 105 984        |
| EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse |                |                |
| <b>Nõuded ostjate vastu kokku</b>       | <b>167 270</b> | <b>130 777</b> |

**Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded**

|                                              | 31.12.2012.a | 31.12.2011.a |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Nõuded pensioniameti vastu lastepuhkuse osas | 25           | 13           |

**Lisa 5 Ettemaksed teenuste eest**

|                                   | 31.12.2012.a | 31.12.2011.a |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Kindlustusmakse                   | 22           | 22           |
| Tellitud perioodilised väljaanded | 159          | 140          |
| <b>Ettemaksed teenuste eest</b>   | <b>181</b>   | <b>162</b>   |



Igor Korobko,  
juhatuse liige

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

|                                                                        | Maa ja ehitised | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | Kokku     |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------------|-----------|
| <b>Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2009.a</b>        | 508 336         | 532 111            | 11 415                   | 1 051 862 |
| <b>Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2009.a</b>  | -156 703        | -492 607           | -10 761                  | -660 071  |
| <b>Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2009.a</b>          | 351 633         | 39 504             | 654                      | 391 791   |
| <b>Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2009.a</b>        | 508 336         | 532 111            | 11 415                   | 1 051 862 |
| 2010. jooksul arvestatud põhivara kulum (lisa 19)                      | -27 677         | -25 447            | -314                     | -53 438   |
| <b>Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2010.a</b>  | -184 380        | -518 028           | -11 101                  | -713 509  |
| <b>Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2010.a</b>          | 323 956         | 14 083             | 314                      | 338 353   |
| 2011.aasta jooksul müüdnud ja mahakantud põhivara /soetusmaksumuses/   |                 | -15 969            |                          | -15 969   |
| 2011. jooksul arvestatud põhivara kulum (lisa 19)                      | -21 554         | -7 541             | -262                     | -29 357   |
| 2011.aasta jooksul müüdnud ja mahakantud põhivara akumulieeritud kulum |                 | 14 636             |                          | 14 636    |
| <b>Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2011.a</b>  | -205 934        | -510 932           | -11 363                  | 728 009   |
| <b>Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2011.a</b>          | 302 402         | 5 209              | 52                       | 307 663   |
| <b>Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2011.a</b>        | 508 336         | 516 142            | 11 415                   | 1 035 893 |
| 2012.aasta jooksul põhivara /soetusmaksumuses/                         | 1000            |                    |                          | 1 000     |
| 2012. jooksul arvestatud põhivara kulum (lisa 19)                      | - 21 389        | -2 976             | -52                      | -24 417   |
| <b>Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2012.a</b>  | -227 323        | -513 908           | -11 415                  | -752 646  |
| <b>Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2012.a</b>        | 509 336         | 516 142            | 11 415                   | 1 036 893 |
| <b>Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2012.a</b>          | 282 013         | 2 234              | 0                        | 284 247   |



Igor Korobko,  
juhatuse liige

## Lisa 7 Laenukohustused

|                                                   | Laenukohustuse kogusumma | sh lühiajaline osa | sh pikaajaline osa | Intressimäär                   | Tagastamise lõpptähtaeg |
|---------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------|
| <b>Seisuga 31.12.2009.a:</b>                      |                          |                    |                    |                                |                         |
| Pikaajaline laen EUR (lisa 24)                    | 235 205                  | 4 793              | 230 412            | 1,5%                           | 2014                    |
| Kapitalirendikohustused (lisa 8)                  | 15 788                   | 5 289              | 10 499             | 6 kuu EURIBOR +1,58% ja +2,05% | 2011 ja 2013            |
| <b>Laenukohustused seisuga 31.12.2009.a kokku</b> | <b>250 993</b>           | <b>10 082</b>      | <b>240 911</b>     | <b>X</b>                       | <b>X</b>                |
| Pikaajaline laen EUR (lisa 24)                    | 207 412                  | 8 000              | 199 412            | 1,5%                           | 2014                    |
| Kapitalirendikohustused (lisa 8)                  | 10 499                   | 5 575              | 4 924              | 6 kuu EURIBOR +1,58% ja +2,05% | 2011 ja 2013            |
| <b>Laenukohustused seisuga 31.12.2010.a kokku</b> | <b>217 911</b>           | <b>13 575</b>      | <b>204 336</b>     | <b>X</b>                       | <b>X</b>                |
| Pikaajaline laen EUR (lisa 24)                    | 186 274                  | 4 000              | 182 274            | 1,5%                           | 2014                    |
| Kapitalirendikohustused (lisa 8)                  | 4 924                    | 2 749              | 2 175              | 6 kuu EURIBOR +1,77% ja +2,05% | 2011 ja 2013            |
| <b>Laenukohustused seisuga 31.12.2011.a kokku</b> | <b>191 198</b>           | <b>6 749</b>       | <b>184 449</b>     | <b>X</b>                       | <b>X</b>                |
| Pikaajaline laen EUR (lisa 24)                    | 166 274                  | 3 000              | 163 274            | 1,5%                           | 2014                    |
| Kapitalirendikohustused (lisa 8)                  | 2 175                    | 2 175              |                    | 6 kuu EURIBOR +1,41% ja +2,46% | 2012 ja 2013            |
| <b>Laenukohustused seisuga 31.12.2012.a kokku</b> | <b>168 449</b>           | <b>5 175</b>       | <b>163 274</b>     | <b>X</b>                       | <b>X</b>                |

  
 Igor Korobko,  
 juhatuse liige

## Lisa 8 Kapitali- ja kasutusrendid ning kapitalirendikohustused

## Kapitalirendile võetud varad

|                                                                   |         |
|-------------------------------------------------------------------|---------|
| Kapitalirendile võetud varade soetusmaksumus seisuga 31.12.2008.a | 30847   |
| Kapitalirendile võetud varade kulum seisuga 31.12.2008.a          | -7 131  |
| Kapitalirendile võetud varade jääkmaksumus seisuga 31.12.2008.a   | 23 716  |
| Kapitalirendile võetud varade 2009.aasta jooksul arvestatud kulum | -6 169  |
| Kapitalirendile võetud varade soetusmaksumus seisuga 31.12.2009.a | 30847   |
| Kapitalirendile võetud varade kulum seisuga 31.12.2009.a          | -13 300 |
| Kapitalirendile võetud varade jääkmaksumus seisuga 31.12.2010.a   | 17 553  |
| Kapitalirendile võetud varade 2010.aasta jooksul arvestatud kulum | -6 169  |
| Kapitalirendile võetud varade soetusmaksumus seisuga 31.12.2010.a | 30 847  |
| Kapitalirendile võetud varade kulum seisuga 31.12.2010.a          | -19 469 |
| Kapitalirendile võetud varade jääkmaksumus seisuga 31.12.2010.a   | 11 378  |
| 2011.aasta jooksul müüdud vara soetusmaksumus                     | -15 969 |
| 2011.aasta jooksul müüdud vara akumuleeritud kulum                | 14 636  |
| Kapitalirendile võetud varade 2011.aasta jooksul arvestatud kulum | -4 838  |
| Kapitalirendile võetud varade soetusmaksumus seisuga 31.12.2011.a | 14 878  |
| Kapitalirendile võetud varade kulum seisuga 31.12.2011.a          | -9 671  |
| Kapitalirendile võetud varade jääkmaksumus seisuga 31.12.2011.a   | 5 207   |
| Kapitalirendile võetud varade 2012.aasta jooksul arvestatud kulum | -2 976  |
| Kapitalirendile võetud varade soetusmaksumus seisuga 31.12.2012.a | 14 878  |
| Kapitalirendile võetud varade kulum seisuga 31.12.2012.a          | -12 647 |
| Kapitalirendile võetud varade jääkmaksumus seisuga 31.12.2012.a   | 2 231   |

## Kapitalirendikohustused

|                                             | 31.12.2012.a | 31.12.2011.a |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| Kapitalirendi kohustused (lisa 7)           | 2 175        | 4 924        |
| sh. maksetähtajaga<br>kuni 1 aasta (lisa 7) | 2 175        | 2 749        |
| 1-5 aastat (lisa 7)                         | 0            | 2 175        |

|                              | 31.12.2012.a                       | 31.12.2011.a                        |
|------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Aruandeperioodi maksed       | 3 021                              | 4 313                               |
| Aruandeperioodi intressikulu | 273                                | 519                                 |
| Intressimäär                 | 6 kuu EURIBOR +<br>1,41% ja +2,46% | 6 kuu EURIBOR +<br>1,777% ja +2,05% |

Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Lisa 9 Võlad tarnijatele**

|                           | 31.12.2012.a   | 31.12.2011.a  |
|---------------------------|----------------|---------------|
| <b>Võlad tarnijatele</b>  | <b>127 840</b> | <b>92 825</b> |
| sh EUR                    | 25 969         | 15 405        |
| USD                       | 134 409        | 100 174       |
| USD ümber arvestatuna EUR | 101 871        | 77 420        |

**Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad**

|                                       | 31.12.2012.a    |              | 31.12.2011.a    |              |
|---------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Maksuliik</b>                      | <b>Ettemaks</b> | <b>Võlg</b>  | <b>Ettemaks</b> | <b>Võlg</b>  |
| Käibemaks                             | 302             |              | 227             |              |
| Kinnipeetud tulumaks                  |                 | 913          | 0               | 1 042        |
| Sotsiaalmaks                          |                 | 2 060        | 0               | 2 241        |
| Kohustuslik kogumispensionimakse      |                 | 67           | 0               | 49           |
| Töötuskindlustusmaks                  |                 | 219          | 0               | 251          |
| Ettevõtte tulumaks                    |                 | 68           | 0               | 68           |
| Maksude intressid                     |                 | 1            | 0               | 6            |
| Ettemaksu konto                       | 71              |              | 1 417           |              |
| Kokku                                 | 373             | 3 328        | 1 644           | 3 657        |
| <b>Tasaarvestatud maksukohustused</b> |                 | <b>2 955</b> | <b>X</b>        | <b>2 013</b> |

**Lisa 11 Muud lühiajalised võlad**

|                                                                             | 31.12.2012.a  | 31.12.2011.a |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Intressivõlad eurodes                                                       | 255           | 285          |
| Võlad aruandvatele isikutele                                                | 0             | 24           |
| Maksude viitvõlad                                                           | 3 349         | 3 301        |
| Kohustused Maksu- ja Tolliameti ees seoses klientide vastavate kohustustega | 14 400        | 0            |
| <b>Kokku</b>                                                                | <b>18 004</b> | <b>3 610</b> |

**Lisa 12 Lühiajalised eraldised**

|                          | 31.12.2012.a | 31.12.2011.a |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Puhkusekohustuste reserv | 1 843        | 1 981        |

  
Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Lisa 13 Omakapital**

Seisuga 31.12.2012 koosneb AS-i MTF aktsiakapital kahesajast aktsiast nimiväärtusega 2 000 krooni aktsia. Aktsiakapital moodustab ühtekokku 25 565 EUR Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiakapitali suurus 102 259 EUR .

2012. aastal kuulutati ja maksti välja dividendide summas 70 000 EUR. Dividendide maksmisega seoses maksti ettevõtte tulumaksu summas 18 608. EUR , mille võrra vähendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

Dividendide summa ühe aktsia kohta on 2 738 EUR.

Ettevõtte jaotamata kasum moodustab seisuga 31.12.2012.a 140 058 EUR .

**Lisa 14 Müügitulu****AS-i MTF müügitulu jagunemine geograafilises lõikes:**

| Geograafilised piirkonnad | 31.12.2012.a     | 31.12.2011.a    |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| Eesti                     | 1 181 653        | 1 494 227       |
| Läti                      | 2 329            | 11 686          |
| Soome                     | 225 182          | 165 379         |
| Leedu                     | 0                | 4 095           |
| Kanada                    | 62 398           | 65 331          |
| <b>Müügitulu kokku</b>    | <b>1 471 562</b> | <b>1740 718</b> |

**AS-i MTF müügitulu jagunemine tegevusalade lõikes:**

| Tegevusalad                                                      | 31.12.2012.a     | 31.12.2011.a    |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Kaupade hoidmiseks ja ladustamiseks ette nähtud rajatiste käitus | 2 600            | 7 327           |
| Tolliagentide tegevus                                            | 9 618            | 10 667          |
| Kaubavagunite laadimine ja tühjendamine                          | 9 336            | 76 939          |
| Veoste ekspedeerimine                                            | 1 224 826        | 1 482 857       |
| Raudteeveeremi rentimine                                         | 225 182          | 162 928         |
| <b>Müügitulu kokku</b>                                           | <b>1 471 562</b> | <b>1740 718</b> |

**Lisa 15 Muud äritulud**

|                               | 31.12.2012.a | 31.12.2011.a |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Põhivara müügist saadud kasum |              | 241          |
| Kasum valuutakursi muutustest | 398          | 0            |
| Muud äritulud                 | 1 505        | 194          |
| <b>Muud äritulud kokku</b>    | <b>1 903</b> | <b>435</b>   |

**Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused**

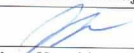
|                                                           | <b>31.12.2012.a</b> | <b>31.12.2011.a</b> |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ekspeditsiooni kulud RÜ ja Balti riikide territooriumidel | <b>-1 147 166</b>   | <b>-1 434 035</b>   |

**Lisa 17 Muud tegevuskulud**

|                                 | <b>31.12.2012.a</b> | <b>31.12.2011.a</b> |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Arvuti hooldus                  | -1 585              | -1 640              |
| Audiitori kulud                 | -1 100              | -1 090              |
| Autotranspordi kulud            | -2 084              | -3 394              |
| Bensiini kulud                  | -1 586              | -1 845              |
| Diislikütuse kulud              | -1 385              | -1361               |
| Elektrienergia kulud            | -7 711              | -6 536              |
| Hooldus tasu                    | -48                 | -79                 |
| Kantselei kulud                 | -294                | -235                |
| Kindlustuskulud                 | -679                | -1403               |
| Kolituskulud                    | -85                 | -52                 |
| Koristamiskulud                 | -163                | -205                |
| Materjalide kulu                | -1 532              | -1 063              |
| Tehnilise hoolduse ulu          | -9 397              | -3 968              |
| Maamaks                         | -3 078              | -1 847              |
| Meedia ja juriidilise kulud     | -219                | -727                |
| Side kulud                      | -3 710              | -3 754              |
| Terminaali kulud /valve kulud / | -18 122             | -18 621             |
| Töökaitse kulud                 | -295                | -263                |
| Puhkuse reserv                  | +138                | -591                |
| Tolli vormistamine              | -33                 | -200                |
| Tootmise kulud                  | -4 407              | -3 736              |
| Vaguni remont ja hooldus        | -51 523             | -33 182             |
| Lootesetu võla mahakandmine     | 0                   | -21 340             |
| Muud kulud                      | -1 735              | -883                |
| <b>Muud tegevuskulud kokku</b>  | <b>-110 633</b>     | <b>-1 08 015</b>    |

**Lisa 18 Tööjõukulud**

|                                                     | <b>31.12.2012.a</b> | <b>31.12.2011.a</b> |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Töölepingute alusel töötavate töötajate palgakulu   | -70 456             | -71 260             |
| Töölepingute alusel töötavate töötajate hüvitised   |                     |                     |
| Töölepingute alusel töötavate töötajate puhkusetasu | -6 563              | -6 048              |
| Töövõimetuhüvitised                                 | -238                | -51                 |
| <b>Palgakulu kokku</b>                              | <b>77 257</b>       | <b>-77 359</b>      |
| Sotsiaalmaksu kulu                                  | -25 857             | -25 700             |
| Töötuskindlustusmakse kulu                          | -1 053              | -1 082              |
| <b>Sotsiaalmaksud kokku</b>                         | <b>-26 910</b>      | <b>-26 782</b>      |
| <b>Tööjõukulud kokku</b>                            | <b>-104 167</b>     | <b>-104 141</b>     |
| <b>Keskmine töötajate arv</b>                       | <b>8.5</b>          | <b>8.5</b>          |

  
Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Lisa 19 Põhivara kulum**

|                                                              | 31.12.2012.a | 31.12.2011.a |
|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Aasta jooksul arvestatud materiaalse põhivara kulum (lisa 6) | -24 417      | -29 357      |

**Lisa 20 Muud ärikulud**

|                                           | 31.12.2012.a | 31.12.2011.a |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|
| Muud ärikulud                             | 63           |              |
| Kasum (kahjum) valuutakursside muutustest |              | - 710        |
| <b>Finantstulud ja -kulud kokku</b>       | <b>63</b>    | <b>-710</b>  |

**Lisa 21 Finantstulud ja -kulud**

|                                                                       | 31.12.2012.a  | 31.12.2011.a   |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Intressitulud                                                         |               | 0              |
| Raha jäägi mõjutanud valuutakursside muutustest saadud kasum (kahjum) | -467          | -7 136         |
| Intressikulud                                                         | -2 929        | -3 382         |
| <b>Finantstulud ja -kulud kokku</b>                                   | <b>-3 396</b> | <b>-10 518</b> |

**Lisa 22 Valuutakursi muutuste mõju ettevõtte majandustulemustele**

|                                                                       | 31.12.2012.a | 31.12.2011.a  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Äritulud ja -kulud valuutakursside muutustest (hankijad/ostjad)       | +397         | -710          |
| Raha jäägi mõjutanud valuutakursside muutustest saadud kasum (kahjum) | -467         | -7 136        |
| <b>Kokku</b>                                                          | <b>-70</b>   | <b>-7 846</b> |

**Lisa 23 Tingimuslikud kohustused**

MTF Multimodal Transport Facilities AS-i tingimuslikud kohustused on lahutamatu seotud tema tegevusaladega: MTF Multimodal Transport Facilities AS peab tolliladu ning osutab tolliagendi teenuseid. Sellega seondult vastutab MTF Multimodal Transport Facilities AS tulenevalt kohalduvatest seadustest Maksu- ja Tolliameti ees tollikauba säilimise ning sellelt tasumisele kuuluvate maksude tasumise eest.

MTF Multimodal Transport Facilities AS-i juhatuse hinnangul on mainitud asjaoludest tingitud tingimuslike kohustuste suuruseks 24 708 EUR.

Mainitud tingimuslike kohustuste realiseerumist peab MTF Multimodal Transport Facilities AS-i juhatuse pigem ebatõenäoliseks kui mitterealiseeruvaks.

  
Igor Korobko,  
juhatuse liige

**Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega**

Kõik käesolevas lisas kajastatud tehingud on tehtud tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike valitseva või olulise mõju all olevate ettevõtjatega, st nimetatud ettevõtjad on ainsateks seotud osapoolteks, kellega MTF Multimodal Transport Facilities AS sooritas aruandeaasta jooksul tehinguid.

|                   | <b>31.12.2012.a</b> | <b>31.12.2011.a</b> |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| Tulud             | 66 093              | 140 747             |
| Kulud             | 760 761             | 803 333             |
| Tagastatud laenud | 20 000              | 21 138              |

Saldod seotud osapooltega:

|                              | <b>31.12.2012.a</b> | <b>31.12.2011.a</b> |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nõuded ostjate vastu         | 1 411               | 14 679              |
| <b>Kohustused:</b>           |                     |                     |
| Laenukohustused (lisa 7)     | 166 274             | 186 274             |
| Intressikohustused (lisa 11) | 255                 | 285                 |
| Kohustus tarnijate ees       | 101 882             | 77 655              |
| <b>Kohustused kokku</b>      | <b>269 822</b>      | <b>278 893</b>      |

AS MTF Multimodal Transport Facilities juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liige sai 2012. aasta jooksul tasu töölepingu alusel summas 15 924EUR.

Nõukogu liikmed tegutsesid 2012. aastal tasuta.

Juhatuse liikmel oli 2012. aastal võimalus kasutada MTF Multimodal Transport Facilities AS-le kuuluvat sõiduautot isiklikel eesmärkidel.

**Majandusaasta aruande allkiri**



02.04. 2013.a

Igor Korobko  
juhatuse liige



Igor Korobko,  
juhatuse liige

**AS MTF MULTIMODAL TRANSPORT FACILITIES 2012.A MAJANDUSAASTA  
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

|                                                   |                    |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| Elmiste perioodide jaotamata kasum:               | 56 435 EUR.        |
| 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta kasum         | 83 623             |
| Jätta jaotamata                                   |                    |
| EUR                                               | 83 623             |
| Jaotamata kasum peale 2012.aasta kasumi jaotamist | <b>140 058 EUR</b> |

Juhatuse liige  
Igor Korobko



02.04. 2013.a

  
Igor Korobko,  
juhatuse liige

**INFO AS MTF MÜÜGITULU KOHTATEGEVUSALADE JÄRGI VASTAVALT EESTI  
MAJANDUSE TEGEVUSALADE KLASSIFIKAATORILE (EMTAK)**

kroonides

| EMTAK | Tegevusalad                                                                            | 31.12.2012.a     | 31.12.2011.a     |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 52101 | Kaubaladude töö<br>kaupade hoidmiseks ja ladustamiseks ette nähtud<br>rajatiste käitus | 2 600            | 7 327            |
| 52241 | Laadungikäitus<br>-kaubavagunite laadimine ja tühjendamine                             | 93 36            | 76 939           |
| 52291 | Veoste ekspedimine                                                                     | 1 224 826        | 1 482 678        |
| 52293 | Tolliagentide tegevus                                                                  | 9 618            | 10 667           |
| 77391 | Raudteeveeremi rentimine                                                               | 225 182          | 162 928          |
|       | <b>Kokku</b>                                                                           | <b>1 471 562</b> | <b>1 740 718</b> |

Juhatuses liige  
Igor Korobko



02.04. 2013.a

Igor Korobko,  
juhatuse liige



# I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

## SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

### AS MTF Multimodal Transport Facilities aktsionäridele

Reg. nr. 10280986

Oleme auditeerinud **AS MTF Multimodal Transport Facilities** raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

### Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

### Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettusest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

### Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt **AS MTF Multimodal Transport Facilities** finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt.

Irina Somova  
Vandeauditori number 263  
I.S.Audiitorteenuste OÜ  
Tegevusloa number 104  
Tallinn, Väike-Ameerika 8-216  
08.04.2013



## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala               | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Veoste ekspedeerimine    | 52291      | 1224826         | 83.23%      | Jah            |
| Raudteeveeremi rentimine | 77391      | 225182          | 15.30%      | Ei             |
| Tolliagentide tegevus    | 52293      | 9618            | 0.65%       | Ei             |
| Laadungikäitlus          | 52241      | 9336            | 0.63%       | Ei             |
| Kaubaladude töö          | 52101      | 2600            | 0.18%       | Ei             |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu         |
|-----------------|--------------|
| Telefon         | +372 6395192 |
| Telefon         | +372 6395191 |
| Faks            | +372 6395350 |
| E-posti aadress | mtf@mtf.ee   |