

28 -06- 2004

9-18

Olga Ruban

MAJANDUSAASTA ARUANNE

AS MTF

Multimodal Transport Facilities

Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Registrikood:	10280986
Aadress:	Paljassare Põik 11b 10313, Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	37 263 395 91
Faks:	37 263 395 50
E-mail:	mtf@mt
Interneti kodulehekülg:	
Põhitegevusalad:	- tollilao töö korraldamine kaupade ladustamine ja ekspeedeerimine raudteetransportiga
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- aktsionäride nimekiri - audiitori järeldusotsus

28 -06- 2004

Audiitori järeldusotsus

AS MTF Multimodal Transport Facilities aktsionäridele

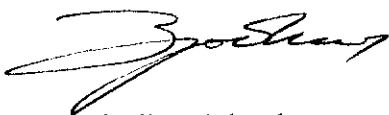
Olen kontrollinud AS MTF Multimodal Transport Facilities 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on aktsiaseltsi juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise 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.

Tahaks pöörata tähelepanu asjaolule, et OÜ-gu Viskont ees tekkinud 2003.aasta jooksul võlakohustused ei ole AS-i MTF Multimodal Transport Facilities poolt arvele võetud nende soetusmaksumuses, vaid nominaalväärtuses, mis on vastuolus Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standardite nõuetega. Seega ei ole nimetatud võlakohustused 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruandes kajastatud vastavalt Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standardite nõuetele, vaid nimetatud kohustuste nominaalväärtuses.

Peale ülalnimetatut olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standarditega kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 2 207 022 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 22 646 516 krooni, kajastab olulistest osades õigesti ja õiglaselt AS MTF Multimodal Transport Facilities majandusaasta kasumit ja rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinn,
4. aprill 2004.a.



Stella Zdobnõh
audiitor

28 -06- 2004

SISUJUHT

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	2
JUHATUSE DEKLARATSIOON	3
RAAMATUPIDAMISE BILANSS	4
KASUMIARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
RAHAVOO ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Neto realiseerimiskäive	11
Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud väärtpaberitesse	11
Lisa 4 Ostjatelt laekumata nõuded	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed	11
Lisa 6 Pikaajalised nõuded	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlakohustused	12
Lisa 9 Maksuvõlad	12
Lisa 10 Omakapital	12
Lisa 11 Potentsiaalsed kohustused	13
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 13 Kursimuutus	13
Lisa 14 Aktsiate omanike nimikiri	14
MAJANDUSAASTA KASUMIJOTAMISE ETTEPANEK	15

28 -06- 2004

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

AS MTF osutab oma klientidele kaupade raudteeveo ekspedeerimise teenust SRÜ ja Balti riikide territooriumidel, kogu tollilao- ja terminaali tegevusega seotud teenuste kompleksi.

ASi MTF põhiklientuuri moodustavad ELi ja SRÜ riikidega kaubavahetust pidavad ning ekspedeerimisega tegelevad ettevõtted.

2003. a. oli ASi MTF käive 23212126. krooni ehk 82% 2002. aasta mahust. Käibe languse peamise põhjusena võib nimetada mõningast meie poolt Eesti territooriumil ekspedeeritavate kaupade mahu vähenemist, mis omakorda on põhjustatud transiitvedude osas toimunud majandustingimuste objektiivsetest muutustest.

2003.a. tegi AS MTF investeeringuid ettevõtte põhivarasse järgmiselt:

- Rekonstrueerimis väljaminekud 68760. krooni;
- arvutustehnikasse 25400. krooni;
- suurkonteineritesse 363638 krooni.

Ettevõttes töötas 2003.a. keskmiselt 12 põhikohaga töötajat ning kogu 2003.a. palgakulu oli 1420458 keskmine palk 9864.3. krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. 2003.a. oli juhatuse liikme tasu kokku 376 575 krooni. Nõukogu liikmed tegutsesid 2003 aastal tasuta.

Juhatus liige kasutab erisoodustust – sõiduautot.



28 -06- 2004

AS MTF Multimodal Transport Facilities
juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust AS MTF Multimodal Transport Facilities 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Rahvusvaheliste Finantsaruandluse standarditega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS MTF Multimodal Transport Facilities finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) AS MTF Multimodal Transport Facilities on jätkuvalt tegutsev.



Igor Korobko
juhatuse liige

22.03.2004.a.

28-06-2004

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

kroonides

		Lisad	31.12.2003	31.12.2003
VARAD				
Käibevara				
Raha ja pangakontod			<u>26 1606</u>	<u>700 694</u>
Aksiad ja muud väärtpaberid	3			<u>150</u>
Nõuded ostjate vastu				
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>			1 177 478	2 125 767
<i>Ebatähtselt laekuvad arved</i>				
Nõuded ostjate vastu kokku			<u>1 177 478</u>	<u>2 125 767</u>
Mitmesugused nõuded				
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	6		4 841 170	5 035 702
Mitmesugused nõuded kokku			<u>4 841 170</u>	<u>5 035 702</u>
Viitlaekumised				
<i>Intressid</i>			101 843	75 301
Viitlaekumised kokku			<u>101 843</u>	<u>75 301</u>
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud				
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	5		3 444	52 701
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>			6 175	4 082
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku			<u>9 619</u>	<u>56 783</u>
Käibevara kokku			6 391 716	7 994 397
Põhivara				
Pikaajalised finantsinvesteeringud				
<i>Muud aksiad, osakud ja võlatähed</i>	3		<u>150</u>	
<i>Mitmesugused pikaajalised nõuded</i>	6		9 955 758	17 375 557
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku			<u>9 955 908</u>	<u>17 375 557</u>
Materiaalne põhivara				
<i>Maa ja ehitised</i>	7		1 274 323	1 205 563
<i>Masinad ja seadmed</i>	7		7 978 182	7 726 299
<i>Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud</i>	7		137 156	
<i>Akumuleeritud põhivara kulum</i>			-3 090 769	-2 032 486
Materiaalne põhivara kokku	7		<u>6 298 892</u>	<u>6 899 377</u>
Põhivara kokku			16 254 800	24 274 933
VARAD KOKKU			22 646 516	32 269 331



28 -06- 2004

	Lisad	31.12.2003	31.12.2003
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
<i>Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	8	5 956 608	22 404 630
Võlakohustused kokku	8	<u>5 956 608</u>	<u>22 404 630</u>
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		<u>1 137</u>	<u>6 617</u>
Võlad hankijatele		<u>1 238 013</u>	<u>4 542 861</u>
Maksuvõlad	9	<u>66 355</u>	<u>80 696</u>
Viitvõlad			
<i>Võlad töövõtjatele</i>		143 242	101 624
<i>Intressivõlad</i>		27 017	
<i>Muud viitvõlad</i>		29 812	46 512
Viitvõlad kokku		<u>200 071</u>	<u>148 136</u>
Lühiajalised kohustused kokku		7 462 184	27 182 940
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
<i>Laenuvõlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	8	12 037 312	
Pikaajalised võlakohustused kokku	8	<u>12 037 312</u>	
Pikaajalised kohustused kokku		12 037 312	
KOHUSTUSED KOKKU		19 499 496	27 182 940
Omakapital			
Osakapital	10	400 000	400 000
Reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		499 998	539 637
Aruandeaasta kasum	10	2 207 022	4 106 754
OMAKAPITAL KOKKU		3 147 020	5 086 391
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		22 646 516	32 269 331

KASUMIARUANNE

kroonides

I skeem

	Lisad	2003.a.	2002.a.
Realiseerimise netokaive	2	23 212 126	28 786 902
Muud äritulud		211 460	657 978
Ärikulud kokku		23 423 586	29 444 880
Kaubad, toore, materjal ja teenused		6 771 319	8 942 107
Mitmesugused tegevuskulud		12 884 779	15 743 123
Tööjõu kulud		1 896 325	1 456 570
<i>Palgakulu</i>		<i>1 420 458</i>	<i>1 091 423</i>
<i>Sotsiaalmaksud</i>		<i>468 814</i>	<i>359 671</i>
Töötuskindlustus kulud		7 053	5 476
Kulum	7	1 058 283	957 453
Muud ärikulud		1 355	360 144
Ärikulud kokku		22 612 061	27 459 396
Ärikasum		811 525	1 985 484
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		1 303 690	2,380 395
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		294 980	-259 132
intressikulud		-202 522	
Muud finantstulud ja -kulud		-651	
		1 395 497	2 121 263
Kokku finantstulud ja -kulud			
Kasum enne tulumaksustamist		2 207 022	4 106 747
Aruandeaasta puhaskasum			
		2 207 022	4 106 747
Aruandeaasta puhaskasum			

2002.aasta kasumiaruanne on korrigeeritud vastavalt Rahvusvaheliste finantsaruandluse standardite nouetele jargmiselt:

1.2002.a.finantstulu valuutakursi muutustest summas 4 145 210 ning finantskulu valuutakursi muutustest summas 4 404 342 on kajastatud netosummas:

2.2002.a.äritulu valuutakursi muutustest summas 915042 ning ärikulu valuutakursi muutustest summas 257064 on kajastatud netosummas:

3.2002.a.ebatöenäoliselt laekuvate arvete kulud summas 725 935 eek on kantud üle realt "muud ärikulud " real " mitmesugused tegevuskulud "

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Aazio	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2001	400 000		40 000	539 637	979 637
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju					
Korrigeeritud saldo	400 000		40 000	539 637	979 637
Aruandeperioodi puhaskasum				4 106 754	4 106 754
Saldo 31. detsembril 2002	400 000		40 000	4 646 391	5 086 391
Aruandeperioodi puhaskasum				2 207 022	2 207 022
Makstud dividendid				-4 146 393	-4 146 393
Emiteeritud osakapital					
Reservkapitali suurendamine					
Saldo 31. detsembril 2003	400 000		40 000	2 707 020	3 147 020

RAHAVOO ARUANNE

kroonides

	Lisad	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		2 207 022	4 106 754
<u>Puhaskasumi korrigeerimised</u>			
- põhivara ja kinnisvarainvesteeringute amortisatsioon	7	1 058 283	957 453
- põhivara müügikasum			339 946
- kursivahe	13	-417 071	
<u>Puhaskasumi korrigeerimised kokku</u>		2 848 234	5 404 153
<u>Äritegevusega seotud nõuete muutus</u>			
- nõuded ostjate vastu		948 289	189 674
- mitmesugused nõuded, v.a.		+5 243	-5 018 193
- viitlaekumised		-26 542	-75 301
- ettemakstud tulevaste perioodide kulud		47 164	262 003
<u>Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku</u>		974 154	-4 641 817
<u>Varude muutus</u>			57 746
<u>Äritegevusega seotud kohustuste muutus</u>			
- ostjate ettemaksed		-5 480	1 049
- võlgnevus hankijatele		-3 304 848	-2 233 340
- mitmesugused võlad			79 472
- maksuvõlad		-14 341	
- viitvõlad		+51 935	-3 261
<u>Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku</u>		-3 272 734	-2098334
Kokku rahavood äritegevusest		549 654	1 335 998

Rahavood investeerimistegevusest

Põhivara ja kinnisvarainvesteeringute soetus	7	-457 799	-3 244 321
Põhivara müük			360 050

28.09.2004
28.09.2004
-17 375 557

Lühiajaliste aktsiate müük		
Antud laenud		
Antud laenude tagasimaksed	+4 219 720	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	+3 761 921	11.259 978
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	+20 904 980	22 404 630
Laenude tagasimaksed	- 21 509 250	-10 461 806
Makstud dividendid	-4 146 393	-1 351 351
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 750 663	10 591 473
Rahavood kokku	-439 088	-2 004 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	700 694	270 5197
Raha ja raha ekvivalentide muutus	261 606	700 694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-439 088	-2 004 503



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28 -06- 2004

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS-MTF 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega

Kuna rahvusvahelised finantsaruandluse standardid kasutatakse esimest korda:

- algsaldode korrigeerimise summa ei ole usaldusväärselt määratav;
- voldleva informatsiooni esitamine on mõtetu.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsipiibid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetäärsed 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.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid, on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberite väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes finantstulu või -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjate saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtete aktsiatesse

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Pikaajalised portfelliinvesteeringud

Pikaajalisi portfelliinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses. Kui pikaajaliste portfelliinvesteeringute neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam soetusmaksumusest, siis hinnatakse investeering alla tema neto realiseerimismaksumusele (allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna). Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Kinnisvara investeeringud

Kinnisvara investeeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10

000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalne põhivara on kajastatud soetusmaksumuses minis akumuliseeritud kulum.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa	0%
Ehitised ja rajatised	8 %
Masinad ja seadmed	8-20 %
Transpordivahendid	8-20 %
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	8-20 %

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28 -06- 2004

Omatarbeks ehitatud hoonete finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu intressid, mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmishituse vastuvõtmiseni, on lülitatud ehitiste maksumusse.

Eraldised ja potentsiaalsed 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. Eraldise hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

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 aktsiakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Kuni 31.detsembrini 2003.a. maksustati tulumaksuga ainult residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende, alates 1. jaanuarist 2003.a. maksustatakse aga kõiki väljamakstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks 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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kõrge likviidsusega võlakirju. Saadud ning makstud intressid on kajastatud rahavoogudes äritegevusest, makstud dividendid on kajastatud rahavoogudes finantseerimistegevusest.

Kapitali- ja kasutusrendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja huved kanduvad üle rentnikule: vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

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.

Lisa 2
kroonides

Neto realiseerimiskäive

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28 -06- 2004

AS-MTF netto realiseerimiskäive jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2003.a.	2002.a.
Eesti SRÜ Riigid	20372704	27 372 420
Teised välisriigid	2839422	1 414 482
Kokku	23212126	28 786 902

Tegevusalad	2003.a.	2002.a.
Teenused	20887103	28 786 902
Vaguni rent	2325023	
Kokku	23212126	28 786 902

Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud väärtpaberitesse
Kroonides

Väärtpaber	AS Krediidipank		Kokku
	Arv	Kr.	Kr.
Algsaldo 31.12.2002	10	150	150
Aruandeperioodil soetatud aktsiad	0	0	
Lõppsaldo 31.12.2003	10	150	150

AS Krediidipank aktsiad ei ole börsil noteeritud.

Lisa 4 Ostjatelt laekumata nõuded
kroonides

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Lootusetu nõudena on kuluduse ja bilansist välja kantud OÜ Posetrim nõue summas 48878,92 krooni, seoses ettevõtte pankrotiga, ning teiste ettevõtete vastu lootusetud nõuded summas 11 546 krooni.

Lisa 5 Maksude ettemaksed
kroonides

Intresside osas on ettemaks

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	796	
Sotsialmaks	1852	
Tootuskindlustusmaksed	2	
Ettevõtte tulumaks	304	
Kinnepeetud tulumaks	490	
Maksude ettemaksed kokku	3444	

Maksuvõlgade osas vaata lisa 9

Lisa 6 Pikaajalised nõuded
kroonides

31.12.2003.a.	Nõude summa	sh. pika- ajaline osa	sh. lühi- ajaline osa	Intressi- määr	Lõpp- tähtaeg
OÜ Olette Teenused	14795541	9955758	4839783	7%	2006.a.
USD	1192265	802263	390003	7%	2006.a.
Kokku	14795541	9955758	4839783		

2-8 -06- 2004
KOKKU**Lisa 7 Materiaalne põhivara**
kroonides

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	
Soetusmaksumus 31.12.2002	1205563	7726299		8931862
Soetamine	68760	363639	25400	457799
Ümberklassifitseerimine		-111756	111756	
Müük ja mahakandmine (soetusmaksumuses)				
Soetusmaksumus 31.12.2003	1274323	7978182	137156	9389661
Müüdnud põhivara müügihind				
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-461143	-1571343		-2032486
Ümberklassifitseerimine		92917	-92917	
Arvestatud kulum	-100563	-953913	-3807	-1058283
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum				
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-561706	-2432339	-96724	-3090769
Jääkmaksumus 31.12.2002	744420	6154956		6899377
Jääkmaksumus 31.12.2003	712617	5545843	40432	6298892

68760 – real maa ja ehitised on kajastatud rekonstrueerimis väljaminekud

Lisa 8 Võlakohustused

kroonides

31.12.2003.a.	Laenu saldo	s.h lühiajaline osa	s.h pikaajaline osa	Intressimäär	Makse-tähtaeg
▪					
▪ Pikaajaline OÜ Viskont	17993920	5956608	12037312	1,5%	2006.a.
USD	1450000	480000	970000	1,5%	2006.aa
Kokku võlakohustused	17993920	5956608	1 174 316		

Laen on kajastatud aruandes soetusmaksumuses, kuna ei ole võimalik usaldusväärselt määrata keskmise turuintressi määra.

Lisa 9 Maksuvõlad

kroonides

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	11042	
Kinnipeetud tulumaks	21021	31645
Sotsiaalmaks intresside		141
Sotsiaalmaks	31813	47021
Kogumispensioni	147	
Kinnepeetud tulumaks intresside		24
Ettevõtte tulumaks	946	
Töötuskindlustus	1386	2030
Maksuvõlad kokku	66355	80696
	165	

Maksude ettemaksete osas vaata lisa 5.

Ettevõtte arvestas 2003.a. tulumaksu summas 1086503 krooni ja maksis summas 1079435 krooni (2002.a. vastavalt 1086503 tuhat krooni ja 1079435 tuhat krooni ettemaks -6363). 2003.a. oli arvestatud ja tasutud tulumaks dividendidelt summas 1078062 krooni.

Lisa 10 Omakapital
Kroonides

Seisuga 31.12.2003 koosneb AS MTF aktsiakapital kahesajast aktsiastest nimiväärtusega 2 000 krooni – kokku 400 000 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 160 000 krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULEMINE
28-06-2004

2003. aastal kuulutati ja maksti välja dividende summas 3068331 krooni. Dividendide maksmisega seoses maksti riigile ettevõtte tulumaksu summas 1078062t krooni, mille võrra vähendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit dividendi ühe aksia kohta on 1534 eek

1 Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustab 2707020 krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 000 000. krooni.

Lisa 11 Potentsiaalsed kohustused
kroonides

Nr	Lepingu nimetus	Projekti kirjeldus	Garantii maht	Potentsiaali ettevõtte risk %
1	SISERIIKLIKU TRANSIIDI TOLLIPROTSEDUUR ÜLDTAGATISE KÄENDAJA KOHUSTUS nr. 01-037952- GF Käendaja OÜ Viskont	Hansapanga kohustus Tolliameti ees AS MTF "Printsipal" tegevuse jooksul käibemaksu tasumise kohta	100 000 eek	1%
2	KÄENDAJA KOHUSTUSE nr. 00- 084433-GF Käendaja OÜ Viskont	Hansapanga kohustus Tolliameti ees AS MTF tollilao-termenaal tegevuse jooksul käibemaksu tasumise kohta	720 000 eek	1%
Kokkuvõte			820 000 eek	

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega
kroonides

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2003	31.12.2002
OU VISKONT Laen EEK	17 993 920	
USD	1 450 000	

Lisa 13 Kursimuutus

Nr		Tulud	Kulud
1	Hankijad/Ostjad	560 845	335 255
2	Laenud	3 806 440	3 389 369
3	Panga operatsioon	268	150 597

28 -06- 2004

Lisa 14

AS MTF Multimodal Transport Facilities nimeliste AKTSIATE
omanike nimekiri

N	Ees-ja Perekonnanimi	Aadress	Isikukood	Arv	Nominaal väärtus	Allakirjuta mise kuupäev
1	Jakov Leškin	Suurtüki 8;1	34004030302	80	2000	28.02.96
2	Valentina Arhipova	Paldiski mnt. 77a-12	44202170290	20	2000	28.02.96



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28-06-2004

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 499 998 krooni

- 2003.a. aruandeaasta kasum 2 207 022 krooni
- Dividendide maksmine 1 351 351 krooni

Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 1355669 krooni

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist 1355669 krooni

Juhatuse liige
22.03.2004



Majandusaasta aruanne võeti vastu üldkoosolekul 22.03.2004.a.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28 -06- 2004

AKTSLASELTSI NÕUKOGU KÕIK LIIKMED

JAKOV LESKIN

ees-ja perekonnanimi

allkiri

22.mär 2004
kuupäev

VALENTINA ARHIPOVA

ees-ja perekonnanimi

allkiri

22.mär 2004
kuupäev

AKTSLASELTSI JUHATUSE KÕIK LIIKMED

IGOR KOROBKO

ees-ja perekonnanimi

allkiri

22.mär 2004
kuupäev