

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts MGT MUUGA GRAIN TERMINAAL

registrikood: 10347526

tänava/talu nimi, Maardu tee 57

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74115

telefon: +372 6319232, +372 6319601

faks: +372 6319179

e-posti aadress: info@mgt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Laenukohustused	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Aktsiakapital	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Muud äritulud	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Muud ärikulud	18
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 17 Tulumaks	18
Lisa 18 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 331.

AS MGT Muuga Grain Terminaal registreeriti Tallinna Linnakohtu Registriosakonna poolt 22.12.1997.a.

Terminaal tegeleb teravilja ümberlaadimisega ja ladustamisega.

AS MGT Muuga Grain Terminaal tehniline varustus ja organisatsioon vastab ISO9001:2000, EN ISO/IEC 17025:2005 standarditele. 2012 aastal Eesti Akrediteerimiskeskus tõendas, et AS MGT Muuga Grain Terminaal on hinnatud erialaselt pädevaks vastavalt Majandus- ja Kommunikatsiooniministri 5.oktoobri 2006.a. määruse nr85 nõuetele ja teravilja koguste mõõtmise alal.

Ettevõtte aktsiakapital on 89 320 eurot.

Aruandeaasta kaubakäive oli 179 935 tonni, müügitulud olid 1 637 155 eurot, muud äritulud

279 644 eurot .

Aastal 2012 Eesti oli põhiline ostjate teenindussfäär, seetõttu me lõpetasime majandusaasta puhaskasumiga

94 932 eurot ulatuses.

2012.majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud.

Juhatuse liikmetele maksti aruandeaastal tasu 15 348 eurot, Nõukogu liikmetele- 38 352 eurot.

Ettevõttes töötas 2012.aastal keskmiselt 47 inimest, kellele maksti töötasu kokku 388 314 eurot.

AS MGT Muuga Grain Terminaal finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu (tuhandetes eurodes)	1637,2	3977,0
Käibe kasv (%)	-58,83	132,43
Puhaskasum/-kahjum (tuhandetes eurodes)	94,9	2348,8
Kasumi kasv (%)	-95,96	266,85
Puhasrentaablus (%)	5,79	59,06
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,52	0,33
ROA (%)	2,27	1,52
ROE (%)	2,48	62,86

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100

- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskahjum 2011)/ puhaskahjum 2011 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	766 321	789 943	2
Nõuded ja ettemaksed	87 572	37 138	3
Varud	90 386	76 194	
Kokku käibevara	944 279	903 275	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 303 956	3 426 372	6
Kokku põhivara	3 303 956	3 426 372	
Kokku varad	4 248 235	4 329 647	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	201 802	7
Võlad ja ettemaksed	416 709	391 251	8
Kokku lühiajalised kohustused	416 709	593 053	
Kokku kohustused	416 709	593 053	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	89 320	89 320	9
Kohustuslik reservkapital	8 948	8 948	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 638 326	1 289 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 932	2 348 826	
Kokku omakapital	3 831 526	3 736 594	
Kokku kohustused ja omakapital	4 248 235	4 329 647	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 637 155	3 976 981	10
Muud äritulud	279 644	530 703	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-745 003	-1 015 480	12
Mitmesugused tegevuskulud	-102 609	-103 719	13
Tööjõukulud	-593 199	-583 968	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-137 725	-223 800	6
Muud ärikulud	-231 745	-183 081	15
Ärikasum (kahjum)	106 518	2 397 636	
Finantstulud ja -kulud	-11 586	-48 810	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 932	2 348 826	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 932	2 348 826	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	106 518	2 397 636	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	137 725	223 800	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-526 209	
Kokku korrigeerimised	137 725	-302 409	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 434	416 099	3
Varude muutus	-14 192	-4 410	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 458	77 907	8
Kokku rahavood äritegevusest	205 075	2 584 823	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 309	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	871 000	6
Laekunud intressid	1 519	6 765	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 790	877 765	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	710 000	0	7,18
Saadud laenude tagasimaksed	-911 404	-2 886 800	7,18
Makstud intressid	-12 886	-56 913	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-214 290	-2 943 713	
Kokku rahavood	-23 005	518 875	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	789 943	269 730	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 005	518 875	
Valuutakursside muutuste mõju	-617	1 338	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	766 321	789 943	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	89 425	8 948	1 289 395	1 387 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 348 826	2 348 826
Muud muutused omakapitalis	-105		105	0
31.12.2011	89 320	8 948	3 638 326	3 736 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)			94 932	94 932
31.12.2012	89 320	8 948	3 733 258	3 831 526

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS MGT Muuga Grain Terminaal 2012.a. majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

AS-i MGT Muuga Grain Terminaal kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar 2012.a. ja lõpp 31. detsember 2012.a.

Seoses asjaoluga, et 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR), 2010.a. raamatupidamiskontode saldod ümberarvestati Eesti kroonidest eurodesse valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR.

2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Raha

Raha ja pangakontod (raha ja raha ekvivalendid)

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, lühiajalistel pangadeposiitidel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused.

Välisvaluutas toimunud äritehingud on kajastatud ümberhinnatuna operatsioonipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka ametliku valuutakursi alusel. Bilansis on välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ümber hinnatud 31.12.2012.a. kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Kursimuutusest tekkinud kasumid ja kahjumid on äritegevusega seotuse puhul esitatud kasumiaruandes muude äritulude ja -kuludena ning investeerimis- ja finantseerimistegevustega seotuse korral finantstulude ja -kuludena. Vastavate tulude-kulude esitamisel on arvesse võetud ka kommertsbankade konverteerimisest tekkinud täiendavad kursikahjumid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades

järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varade bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatav vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Maa ja ehitised - 25 aastat
- Masinad ja seadmed - 3-40 aastat
- Muu materiaalne põhivara - 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

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.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 .a. mitte ettevõtte kasumist, vaid dividende hetkel kehtiva tulumaksu määraga, netodividendina väljamakstud summast.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud maksumääradest:

Maksuliik - Maksumäär

Üksikisiku tulumaks - 21% maksustatavatelt väljamaksetelt

Sotsiaalmaks - 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt

Kinnipeetud töötuskindlustusmaks - 2,8% maksustatavatelt väljamaksetelt

Arvestatud töötuskindlustusmaks - 1,4% tehtud väljamaksetelt

Käibemaks - 20% võõrandatud toodetele lisandunud väärtuselt

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

AS-i MGT Muuga Grain Terminaal aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjutatakse arvestuses teenuse omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

Tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Perioodikulude arvestus toob endaga kaasa majanduskasu kahandamist, ettevõtte vara vähenemist, kohustuste suurenemist ja omakapitali vähenemist.

Suurem osa kuludest on kajastatud kasumiaruandes.

Kohustuslik reservkapital.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	316 321	289 943
Tähtajalised hoiused	450 000	500 000
Kokku raha	766 321	789 943

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, lühiajalistel pangadeposiitidel. Arvelduskontod 285 058 eurot, valuutakontod pangas 31 262 eurot, tähtajalised deposiidid kuni 14.01.2013 on 450 000 eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	63 328	63 328			4
Ostjatelt laekumata arved	66 809	66 809			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 481	-3 481			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 003	9 003			5
Muud nõuded	11 794	11 794			
Intressinõuded	256	256			
Viitlaekumised	11 538	11 538			
Ettemaksed	3 343	3 343			
Tulevaste perioodide kulud	3 343	3 343			
Hankijatele ettemaksed	104	104			
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 572	87 572			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 698	5 698			
Ostjatelt laekumata arved	9 179	9 179			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 481	-3 481			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27 660	27 660			
Muud nõuded	554	554			
Intressinõuded	554	554			
Ettemaksed	3 057	3 057			
Tulevaste perioodide kulud	3 057	3 057			
Puhkusereservi ümberarvestamine	169	169			
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 138	37 138			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	66 809	9 179
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 481	-3 481
Kokku nõuded ostjate vastu	63 328	5 698
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 481	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-3 481
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-3 481	-3 481

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	272	0	292
Käibemaks	2 754	0	12 417	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 959	0	6 738
Sotsiaalmaks	0	12 356	0	13 646
Kohustuslik kogumispension	0	370	0	254
Töötuskindlustusmaksed	0	1 310	0	1 468
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	46
Ettemaksukonto jääk	6 249		15 243	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 003	20 267	27 660	22 444

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010						
Soetusmaksumus	872 662	96 263	4 289 954	4 386 217	19 590	5 278 469
Akumuleeritud kulum	-427 536	-68 590	-772 574	-841 164	-14 806	-1 283 506
Jääkmaksumus	445 126	27 673	3 517 380	3 545 053	4 784	3 994 963
Amortisatsioonikulu	-51 319	-19 252	-150 724	-169 976	-2 505	-223 800
Müügid	-201 406	0	-143 385	-143 385	0	-344 791
31.12.2011						
Soetusmaksumus	332 214	96 263	3 970 218	4 066 481	19 590	4 418 285
Akumuleeritud kulum	-139 813	-87 842	-746 947	-834 789	-17 311	-991 913
Jääkmaksumus	192 401	8 421	3 223 271	3 231 692	2 279	3 426 372
Ostud ja parendused	13 728	0	0	0	1 581	15 309
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	13 728					13 728
Muud ostud ja parendused		0	0	0	1 581	1 581
Amortisatsioonikulu	-19 907	-8 421	-107 143	-115 564	-2 254	-137 725
31.12.2012						
Soetusmaksumus	345 942	96 263	3 970 218	4 066 481	21 171	4 433 594
Akumuleeritud kulum	-159 720	-96 263	-854 090	-950 353	-19 565	-1 129 638
Jääkmaksumus	186 222	0	3 116 128	3 116 128	1 606	3 303 956

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Ehitised	0	565 728
Masinad ja seadmed	0	305 272
Muud masinad ja seadmed	0	305 272
Kokku	0	871 000

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen 4	0				6	EUR	31.12.2013
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen 4	201 802	201 802			6	EUR	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	201 802	201 802					
Laenukohustused kokku	201 802	201 802					

Seisuga 31.12.2011.a. pikajalisi kohustusi oli 201 802 EUR. s.h.laen - 201 404 EUR ja arvestatud intressid 398 eur.

2012.a. jooksul saadud laenud - 710 000 EUR intresimääraga 6%. Aruande aastas kokku arvestatud intressid summas 12 488 EUR.

Seisuga 31.12.2012 laenukohustusi ei ole.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	282 290	282 290		
Võlad töövõtjatele	31 547	31 547		
Maksuvõlad	20 267	20 267		
Muud võlad	19 978	19 978		
Saadud ettemaksed	62 627	62 627		
Kokku võlad ja ettemaksed	416 709	416 709		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	223 397	223 397		
Võlad töövõtjatele	30 449	30 449		
Maksuvõlad	22 444	22 444		
Muud võlad	19 794	19 794		
Saadud ettemaksed	95 167	95 167		
Kokku võlad ja ettemaksed	391 251	391 251		

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	89 320	89 320
Aktsiate arv (tk)	140	140
Aktsiate nimiväärtus	638	638

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 616 720	900 029
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	20 435	3 076 952
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 637 155	3 976 981
Kokku müügitulu	1 637 155	3 976 981
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste hoidmine ja ümberlaadimine	1 367 239	3 664 956
Ruumide ja seadmete renditulud	77 987	226 102
Sadamate töö ja veoste ümberlaadisega seotud tegevused	190 334	75 299
Muud	1 595	10 624
Kokku müügitulu	1 637 155	3 976 981

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	526 209
Kasum valuutakursi muutustest	4	186
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4 305
Muud	279 640	3
Kokku muud äritulud	279 644	530 703

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	7 165	6 078
Müügi eesmärgil ostetud teenused	17 229	268 747
Energia	230 113	226 030
Elektrienergia	227 539	223 878
Kütus	2 574	2 152
Alltöövõtutööd	7 910	40 476
Üür ja rent	27 403	29 119
Vesi ja kanalisatsioon	857	1 355
Hoonestusõigusetasu	334 715	275 541
Ekspediitoriteenused	13 458	23 638
Kaubatasu	67 508	100 342
Tehnika hooldus, remont ja korrashoid	38 645	44 154
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	745 003	1 015 480

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	3 535	2 948
Kütus	3 535	2 948
Lähetuskulud	6 228	6 430
Riiklikud ja kohalikud maksud	12 522	16 804
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	3 481
Administratiivkulud	18 004	33 119
Majanduskulud	14 936	1 553
Autotranspordikulud	4 692	5 947
Keskkonnakaitsekulud	2 753	2 759
Personalikulud	2 528	1 330
Õigusteenused	18 000	18 000
Vesi ja kanalisatsioon	7 773	5 502
Tehniline kontroll ja sertifitseerimine	7 220	5 846
Remont ja heakord	4 418	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	102 609	103 719

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	442 014	435 188
Sotsiaalmaksud	145 893	143 487
Töötuskindlustusmaksud	5 292	5 293
Kokku tööjõukulud	593 199	583 968
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	47	47

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	4	107
Trahvid, viivised ja hüvitised	231 741	182 974
Kokku muud ärikulud	231 745	183 081

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1 519	6 765
Intressitulu hoiustelt	1 519	6 765
Intressikulud	-12 488	-56 913
Intressikulu laenudelt	-12 488	-56 913
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-617	1 338
Kokku finantstulud ja -kulud	-11 586	-48 810

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	2011
	Maksustatav summa	Maksustatav summa
Väljakuulutatud dividendid	3 733 258	3 641 702
Aktsiakapitali/osakapitali vähendamine		105
Kokku	3 733 258	3 641 807

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 3 733 258 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 992 385 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 740 873 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012. aasta

kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2012.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Worlwide Cargo Establishment
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Liechtenstein

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	11 538	0	0	201 802
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	630	0	289	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 800	0	1 800

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	710 000	911 404
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	611	8 908	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000	0	0	0
2011	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 913		30 288
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		18 000		0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011

Arvestatud tasu	53 700	53 700
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2013

Aktsiaselts MGT MUUGA GRAIN TERMINAAL (registrikood: 10347526) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI ŠTŠEBLANOV	Juhatuse liige	28.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts MGT MUUGA GRAIN TERMINAAL üldkoosolekule

Oleme auditeerinud Aktsiaselts MGT MUUGA GRAIN TERMINAAL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor 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 arvestuspoliitika 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 kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts MGT MUUGA GRAIN TERMINAAL finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Randmets

Vandeaudiitori number 288

Ectus Finance OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 144

Tallinn

01.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts MGT MUUGA GRAIN TERMINAAL (registrikood: 10347526) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RANDMETS	Vandeaudiitor	01.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 638 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 932
Kokku	3 733 258

Juhatusel on ettepanek kasumit mitte välja maksta
(28.03.2013 Juhatuse ettepanek).

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 638 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 932
Kokku	3 733 258

Nõukogu on nõus ettepanekuga kasumi mitte jaotada. Kinnitatud ainuaktsionäri 19.04.2013 otsusega.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	1367239	83.51%	Jah
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	190334	11.63%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	77987	4.76%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1595	0.10%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6319232
Telefon	+372 6319601
Faks	+372 6319179
E-posti aadress	info@mgt.ee