

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: MTF LOGISTICS AS

registrikood: 10785159

tänavatalu nimi, Telliskivi 57D

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 5051103, +372 6157944, +372 6157028

faks: +372 6157943

e-posti aadress: accounts@mtflogistics.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Aktsiakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 20 Tööjõukulud	16
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Intressikulud	17
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 24 Tulumaks	17
Lisa 25 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

AS MTF Logistics tegutseb kaupade ekspedeerimisega mere-, auto- ja raudteetranspordiga, samuti sellega kaasnevate lisatoimingutega (tolliprotseduurid, ladustamine, konteinerite rent ja müük) ja kaubalaevade agenteerimisega. Kokkuvõtlikult võib 2015 majandusaastat iseloomustada keerulise kuid siiski kordaläinuna.

Ettevõtte ei täitnud täies ulatuses eelarvelist kasumiplaani, kuid teenis siiski kasumit. Käideldud kaupade & konteinerite arv kahanes seoses globaalse majandussurutisega, kuid kõik lepingud ja partnerid on jätkuvalt tegevad ja aktiivsed.

Kuna küllaltki suur osa teenuste ostu- ja müügitehingutest toimub USA dollaritest kokkulepitud hindade alusel, siis mõjutavad USA dollari kursi muutused teatud määral AS MTF Logistics majandustulemusi.

2015.a. dollari kursi arvelt sai firma kasumit USA dollari kursi muutuse tulemusena 46 743 euro ulatuses.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta

	2015.aasta	2014.aasta	
Müügitulu kasv	-39%	27%	
Puhaskasumi kasv	-92%	14%	
Puhasrentaablus	0.2%	1,4%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0.9	1.1	
ROE	23%	83%	

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2015.\text{aasta müügitulu} - 2014.\text{aasta müügitulu}) / 2014.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2015.\text{aasta puhaskasum} - 2014.\text{aasta puhaskasum}) / 2014.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 201	471 505	2
Nõuded ja ettemaksed	562 534	1 001 553	3
Varud	9 224	31 822	5
Kokku käibevara	601 959	1 504 880	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	277 084	369 486	7
Kokku põhivara	277 084	369 486	
Kokku varad	879 043	1 874 366	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 083	45 206	9
Võlad ja ettemaksed	627 477	1 274 283	11
Kokku lühiajalised kohustused	672 560	1 319 489	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	94 837	139 112	9
Kokku pikaajalised kohustused	94 837	139 112	
Kokku kohustused	767 397	1 458 601	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	15
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 644	41 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 881	346 397	
Kokku omakapital	111 646	415 765	
Kokku kohustused ja omakapital	879 043	1 874 366	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	14 722 481	24 385 535	16
Muud äritulud	19 874	12 423	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 594 625	-22 635 749	18
Mitmesugused tegevuskulud	-244 731	-286 589	19
Tööjõukulud	-713 654	-972 462	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-104 584	-98 923	
Muud ärikulud	-6	-1 476	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	84 755	402 759	
Intressikulud	-6 346	-6 824	22
Muud finantstulud ja -kulud	29 972	30 209	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	108 381	426 144	
Tulumaks	-82 500	-79 747	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 881	346 397	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	84 755	402 759	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	104 584	98 923	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-12 293	
Kokku korrigeerimised	104 584	86 630	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	431 169	-161 092	
Varude muutus	22 598	4 656	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-646 806	213 660	
Laekunud intressid	10	5	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 690	546 618	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 182	-80 105	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	17 720	
Laekunud intressid	0	1 492	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 182	-60 893	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 237	1 596	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-43 161	-37 621	
Makstud intressid	-6 346	-6 978	
Makstud dividendid	-330 000	-300 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-74 650	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-455 394	-343 003	
Kokku rahavood	-471 266	142 722	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	471 505	298 579	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-471 266	142 722	
Valuutakursside muutuste mõju	29 962	30 204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 201	471 505	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 565	2 556	341 247	369 368
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	25 565	2 556	341 247	369 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)			346 397	346 397
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
31.12.2014	25 565	2 556	387 644	415 765
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	25 565	2 556	387 644	415 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 881	25 881
Makstud dividendid			-330 000	-330 000
31.12.2015	25 565	2 556	83 525	111 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i MTF Logistics 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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 miinusmärgiga) summadena.

31.12.2015.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS MTF Logistics finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid; AS MTF Logistics on jätkuvalt tegutsev.

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) jätised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

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 ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Arvestades firma tegevusspetsiifikat loetakse lõpetamata teenuseks ka majandusaasta lõppemise kuupäevaks meretranspordi eest tarnijatele makstud prahirahasid, teenus loetakse lõppenuks alles tellijate kaupade jõudmisel tellija poolt määratud sihtpunkti.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro 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.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 %
Transpordivahendid 20%
Arvutid ja arvutisüsteemid 20%

Rendid

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

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

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

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

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

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.

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.

Tulud

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.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (20/80 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimikonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui osapool omab kas kontrolli teise osapoolale üle või olulist mõju teise osapoolale ärilistele. AS MTF Logistics jaoks seotuks osapooliks on tegevjuhtkonna lähedase pereliikmete poolt kontrollivad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
arvelduskontod	30 201	471 505
Kokku raha	30 201	471 505

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	515 237	515 237	
Ostjatelt laekumata arved	515 361	515 361	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-124	-124	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40 977	40 977	6
Ettemaksed	5 934	5 934	
Tulevaste perioodide kulud	3 665	3 665	
Muud makstud ettemaksed	2 269	2 269	
tagatisdeposiit	386	386	
Kokku nõuded ja ettemaksed	562 534	562 534	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	914 889	914 889	
Ostjatelt laekumata arved	914 889	914 889	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82 000	82 000	6
Ettemaksed	4 278	4 278	
Tulevaste perioodide kulud	4 000	4 000	
Muud makstud ettemaksed	278	278	
tagatisdeposiit	386	386	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 001 553	1 001 553	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	515 361	914 889	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-124	0	3
Kokku nõuded ostjate vastu	515 237	914 889	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-124	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-124	0	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Lõpetamata teenused	9 224	31 822
Kokku varud	9 224	31 822

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 314		9 101
Käibemaks	16 316		36 714	
Üksikisiku tulumaks		5 001		10 092
Sotsiaalmaks		12 994		26 877
Kohustuslik kogumispension		329		690
Töötuskindlustusmaksed		580		1 567
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			7	
Ettemaksukonto jääk	24 661		45 279	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 977	21 218	82 000	48 327

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	333 063	30 991	364 054	43 416	5 000	5 000	412 470
Akumuleeritud kulum	-141 816	-14 801	-156 617	-17 898			-174 515
Jääkmaksumus	191 247	16 190	207 437	25 518	5 000	5 000	237 955
Ostud ja parendused	262 372	3 073	265 445	11 602	-5 000	-5 000	272 047
Muud ostud ja parendused	262 372	3 073	265 445	11 602	-5 000	-5 000	272 047
Amortisatsioonikulu	-84 368	-5 382	-89 750	-9 173			-98 923
Müügid	-41 593		-41 593				-41 593
31.12.2014							
Soetusmaksumus	450 411	28 710	479 121	51 482	0	0	530 603
Akumuleeritud kulum	-122 753	-14 829	-137 582	-23 535			-161 117
Jääkmaksumus	327 658	13 881	341 539	27 947	0	0	369 486
Ostud ja parendused		1 916	1 916	10 266			12 182
Muud ostud ja parendused		1 916	1 916	10 266			12 182
Amortisatsioonikulu	-86 507	-5 819	-92 326	-12 258			-104 584
31.12.2015							
Soetusmaksumus	450 411	30 626	481 037	61 748	0	0	542 785
Akumuleeritud kulum	-209 260	-20 648	-229 908	-35 793			-265 701
Jääkmaksumus	241 151	9 978	251 129	25 955	0	0	277 084

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	53 887
Transpordivahendid	0	53 887
Kokku	0	53 887

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
--	------	------	---------

Kasutusrendikulu	46 749	46 690	19
------------------	--------	--------	----

AS MTF Logistics rendib bürooruumi.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	139 113	44 276	94 837		10
Muud laenukohustused					
Krediidikaardi kohustus	807	807			
Muud laenukohustused kokku	807	807			
Laenukohustused kokku	139 920	45 083	94 837		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	182 274	43 162	139 112		10
Muud laenukohustused					
Krediidikaardi kohustus	2 044	2 044			
Muud laenukohustused kokku	2 044	2 044			
Laenukohustused kokku	184 318	45 206	139 112		

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendi kohustused	139 113	44 276	94 837	6kuu EURIBOR +2.79;2.69;2.39%, 3kuu EURIBOR +2.5%	EUR	2017-2019	9
Kapitalirendikohustused kokku	139 113	44 276	94 837				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendi kohustused	182 274	43 162	139 112	6kuu EURIBOR +2.79;2.69%, 3kuu EURIBOR +2.39%	EUR	2017-2019	9
Kapitalirendikohustused kokku	182 274	43 162	139 112				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	183 368	244 141
Kokku	183 368	244 141

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	577 605	577 605	12
Võlad töövõtjatele	28 590	28 590	13
Maksuvõlad	21 218	21 218	6
võlad aruandvade isikudele	64	64	
Kokku võlad ja ettemaksed	627 477	627 477	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 186 192	1 186 192	12
Võlad töövõtjatele	38 449	38 449	13
Maksuvõlad	48 327	48 327	6
võlad aruandvade isikudele	1 315	1 315	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 274 283	1 274 283	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Võlad tarnijatele	577 605	1 186 192	11
Kokku võlad tarnijatele	577 605	1 186 192	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
PUHKUSERESERV KOOS SOTSIAALMAKSUDEGA	28 590	38 449	11
Kokku võlad töövõtjatele	28 590	38 449	

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	66 820	310 115
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	16 705	77 529
Kokku tingimuslikud kohustused	83 525	387 644

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	868 902	657 450
Belgia	97 487	0
Läti	125	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	966 514	657 450
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	13 755 967	23 673 744
Kasahstan	0	54 341
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 755 967	23 728 085
Kokku müügitulu	14 722 481	24 385 535
Müügitulu tegevusalade lõikes		
logistika teenused	14 706 581	24 369 235
laeva agenteerimine	15 900	16 300
Kokku müügitulu	14 722 481	24 385 535

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	12 293
Kasum valuutakursi muutustest	16 781	0
autokindlustuse tagasimaksed	3 093	0
Muud	0	130
Kokku muud äritulud	19 874	12 423

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Logistikakulud	-13 594 625	-22 635 749
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 594 625	-22 635 749

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-46 749	-46 690	8
Mitmesugused bürookulud	-24 178	-22 768	
Lähetuskulud	-6 524	-7 583	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 326	-3 216	
transpordikulud	-64 629	-69 875	
sidekulu	-11 515	-11 556	
väikevahenditekulu	-4 311	-5 211	
ruumide hooldus	-59 099	-72 973	
esinduse, anetuse ja kingituse kulud	-15 657	-18 739	
arvutisüsteemi hooldus	-3 596	-13 841	
Muud	-6 147	-14 137	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-244 731	-286 589	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-531 142	-724 328
Sotsiaalmaksud	-182 512	-248 134
Kokku tööjõukulud	-713 654	-972 462
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	20

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-1 255
Muud	-6	-221
Kokku muud ärikulud	-6	-1 476

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	-6 346	-6 824
Kokku intressikulud	-6 346	-6 824

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	29 962	30 204
intressitulud	10	5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	29 972	30 209

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	330 000	82 500	300 000	79 747
Kokku	330 000	82 500	300 000	79 747

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	519	28 551	21 136	27 952
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	74 273	22 970	119 052	9 432

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	193 702	29 856
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	74 072	641 999
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	181 835	660 414
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	43 520	728 295

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	102 957	73 094
erisoodustused	8 304	12 821

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2016

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KREEK	Juhatuse liige	18.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTF LOGISTICS AS-i aktsionäridele

Olen auditeerinud MTF LOGISTICS AS-i raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaandmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleksin kooskõlas eetikanõuetega ning planeeriksin ja viiksin auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt MTF LOGISTICS AS-i finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

ECOVIS Stella Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika 8, Tallinn 10129

19.04.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	19.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 881
Kokku	83 525
Jaotamine	
Dividendideks	75 000
Kokku	75 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 881
Kokku	83 525
Jaotamine	
Dividendideks	75 000
Kokku	75 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veondust abistavad tegevused	5229	14706581	99.89%	Jah
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	15900	0.11%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6157028
Telefon	+372 6157944
Faks	+372 6157943
Mobiiltelefon	+372 5051103
E-posti aadress	accounts@mtflogistics.ee