

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MTF LOGISTICS AS

registrikood: 10785159

tänavat/ talu 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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 16 Aktsiakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 Intressikulud	19
Lisa 24 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 25 Tulumaks	19
Lisa 26 Seotud osapooled	19

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 2013 majandusaastat iseloomustada kordaläinuna.

Ettevõtte täitis eelarvelise kasumiplaani, käideldud kaupade & konteinerite arv kasvas eelmise majandusaastaga võrrelduna. Püsiv lepe Venemaa partneriga Muuga-Moskva-Muuga konteinerrongi korraldamisel ja 2014 aastaks sõlmitud Kaluuga tarnete leping loovad kõik eeldused ettevõtte 2014a. normaalseteks-headeks majandustulemusteks, millest lähtuvalt. on ka eelarve koostatud arvestusega suurendada 2013 veomahud, samasa kulubaasi ~ 5%suurenemisel saavutada ka 2013a. võrdne ärikasum.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta

	2013.aasta	2012.aasta	
Müügitulu kasv	-28%	0%	
Puhaskasumi kasv	-6%	96%	
Puhasrentaablus	1,6%	1,2%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.2	1.2	
ROE	82%	88%	

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2013.\text{aasta müügitulu} - 2012.\text{aasta müügitulu}) / 2012.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2013.\text{aasta puhaskasum} - 2012.\text{aasta puhaskasum}) / 2012.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	298 579	238 581	2
Nõuded ja ettemaksed	786 889	611 776	3
Varud	36 478	36 360	5
Kokku käibevara	1 121 946	886 717	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	56 500	3
Materiaalne põhivara	237 955	182 412	8
Kokku põhivara	237 955	238 912	
Kokku varad	1 359 901	1 125 629	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 996	20 406	9
Võlad ja ettemaksed	925 966	700 455	12
Kokku lühiajalised kohustused	957 962	720 861	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	32 571	38 877	9
Kokku pikaajalised kohustused	32 571	38 877	
Kokku kohustused	990 533	759 738	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	16
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 770	16 439	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	303 477	321 331	
Kokku omakapital	369 368	365 891	
Kokku kohustused ja omakapital	1 359 901	1 125 629	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	19 123 629	26 673 890	17
Muud äritulud	2 009	4 301	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 367 813	-25 141 864	19
Mitmesugused tegevuskulud	-257 320	-226 351	20
Tööjõukulud	-1 002 163	-868 034	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-75 678	-62 566	8
Muud ärikulud	-26 545	-77 854	22
Kokku ärikasum (-kahjum)	396 119	301 522	
Intressikulud	-3 460	-4 435	23
Muud finantstulud ja -kulud	-9 435	88 041	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	383 224	385 128	
Tulumaks	-79 747	-63 797	25
Aruandeaasta kasum (kahjum)	303 477	321 331	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	396 119	301 522	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	75 678	62 566	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 009	-4 300	
Kokku korrigeerimised	73 669	58 266	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-272 602	686 908	
Varude muutus	-118	62 415	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	231 785	-745 019	
Laekunud intressid	9	49	
Kokku rahavood äritegevusest	428 862	364 141	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-142 456	-42 346	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	50 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	65 500	3 025	
Laekunud intressid	2 734	1 794	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 222	-37 527	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-210	-2 652	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-30 012	-26 293	
Makstud intressid	-3 484	-4 394	
Makstud dividendid	-300 000	-240 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-333 706	-273 339	
Kokku rahavood	70 934	53 275	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	238 581	100 048	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	70 934	53 275	
Valuutakursside muutuste mõju	-10 936	85 258	24
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	298 579	238 581	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 565	2 556	256 439	284 560
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	25 565	2 556	256 439	284 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)			321 331	321 331
Makstud dividendid			-240 000	-240 000
31.12.2012	25 565	2 556	337 770	365 891
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	25 565	2 556	337 770	365 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)			303 477	303 477
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
31.12.2013	25 565	2 556	341 247	369 368

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i MTF Logistics 2013. 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.

31.12.2013.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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

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

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

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

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid klassifitseeritakse bilansis ümber müügiotel põhivaraks ainult juhul, kui nad on koheselt müügivalmis ning nende müük on väga tõenäoline.

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

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel.

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) tasuta teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoolega 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 osapoolele 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 (21/79 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 osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. AS MTF Logistics jaoks seotuks osapooliks on tegevjuhtkonna lähedase pere liikmete poolt kontrollitavad 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 investeeringuid, 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)

	31.12.2013	31.12.2012
arvelduskontod	298 579	238 581
Kokku raha	298 579	238 581

Bilansikirjel "Raha" lisa 2 toodud alakirjel "Arvelduskontod" on kajastatud raha eurodes ja valuutas:

Euro summas 15 999 EUR

USD ümber arvestatuna eurodesse 282 580 EUR

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	754 136	754 136			4
Ostjatelt laekumata arved	754 136	754 136			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 301	24 301			6
Muud nõuded	1 492	1 492			7
Laenunõuded	0				
Intressinõuded	1 492	1 492			7
Ettemaksed	6 564	6 564			
Tulevaste perioodide kulud	3 364	3 364			
Muud makstud ettemaksed	3 200	3 200			
tagatisdeposiit	396	396			
Kokku nõuded ja ettemaksed	786 889	786 889			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	592 450	592 450			4
Ostjatelt laekumata arved	592 450	592 450			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 929	1 929			6
Muud nõuded	68 234	11 734	48 000	8 500	7
Laenunõuded	65 500	9 000	48 000	8 500	7
Intressinõuded	2 734	2 734			7
Ettemaksed	3 888	3 888			
Tulevaste perioodide kulud	3 865	3 865			
Muud makstud ettemaksed	23	23			
mujal valjatoomata nõuded	1 775	1 775			
Kokku nõuded ja ettemaksed	668 276	611 776	48 000	8 500	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	754 136	592 450	3
Kokku nõuded ostjate vastu	754 136	592 450	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-186	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	186	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Lõpetamata teenused	36 478	36 360
Kokku varud	36 478	36 360

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	-4 921	-57 451
Käibemaks	30 408	28 356
Üksikisiku tulumaks	-15 241	-13 681
Sotsiaalmaks	-31 792	-30 794
Kohustuslik kogumispension	-1 008	-838
Töötuskindlustusmaksed	-2 102	-3 132
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	25
Ettemaksukonto jääk	48 950	79 444
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 301	1 929

Lisas 3 on nimetatud "Maksude ettemaksed" tulenevalt RTJ 2,20 nõuetest saldeeritud. Viidatud sätte kohaselt saldeeritakse varad ja kohustused, kui ettevõtjal on juriidiline õigus varade ja kohustuste tasaarvestamiseks ning on tõenäoline, et ta seda õigust tasutab. Käesoleva aruande koostamise ajaks on MTF Logistics AS nimetatud õigust juba ka kasutanud.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	0				
Intressinõuded	1 492	1 492			3
Kokku muud nõuded	1 492	1 492			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	65 500	9 000	48 000	8 500	3
Intressinõuded	2 734	2 734			3
Kokku muud nõuded	68 234	11 734	48 000	8 500	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	196 360	12 469	208 829	23 635			232 464
Akumuleeritud kulum	-82 040	-4 959	-86 999	-4 531			-91 530
Jääkmaksumus	114 320	7 510	121 830	19 104			140 934
Ostud ja parendused	79 847	12 338	92 185	15 081			107 266
Muud ostud ja parendused	79 847	12 338	92 185	15 081			107 266
Amortisatsioonikulu	-52 082	-4 396	-56 478	-6 088			-62 566
Müügid	-3 222		-3 222				-3 222
31.12.2012							
Soetusmaksumus	252 004	24 807	276 811	38 716			315 527
Akumuleeritud kulum	-113 141	-9 355	-122 496	-10 619			-133 115
Jääkmaksumus	138 863	15 452	154 315	28 097			182 412
Ostud ja parendused	169 577	6 185	175 762	4 700	5 000	5 000	185 462
Muud ostud ja parendused	169 577	6 185	175 762	4 700	5 000	5 000	185 462
Amortisatsioonikulu	-62 952	-5 447	-68 399	-7 279			-75 678
Müügid	-54 241		-54 241				-54 241
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	56 250	7 523
Transpordivahendid	56 250	7 523
Kokku	56 250	7 523

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	64 119	31 548	32 571		10
Muud laenukohustused					
Krediidikaardi kohustus	448	448			
Muud laenukohustused kokku	448	448			
Laenukohustused kokku	64 567	31 996	32 571		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	58 625	19 748	38 877		10
Muud laenukohustused					
Krediidikaardi kohustus	658	658	0		
Muud laenukohustused kokku	658	658	0		
Laenukohustused kokku	59 283	20 406	38 877		

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendi kohustused	64 119	31 548	32 571		4,7%;6 kuu EURIBOR +2.39% ja 3 kuu EURIBOR +2.5%	EUR	2015-2018	9
Kapitalirendikohustused kokku	64 119	31 548	32 571					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendi kohustused	58 625	19 748	38 877		4,7%;6 kuu EURIBOR +2.39 ja 3 kuu EURIBOR +2.5%	EUR	2013-2017	9
Kapitalirendikohustused kokku	58 625	19 748	38 877					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	80 453	78 682
Kokku	80 453	78 682

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012	Lisa nr
Kasutusrendikulu	42 304	35 107	20

AS MTF Logistics rendib bürooruumi.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	829 508	829 508			13
Võlad töövõtjatele	42 673	42 673			14
Muud võlad	154	154			
Intressivõlad	154	154			
ettemaksed ostjatelt	53 631	53 631			
Kokku võlad ja ettemaksed	925 966	925 966			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	662 128	662 128			13
Võlad töövõtjatele	38 147	38 147			14
Muud võlad	178	178			
Intressivõlad	178	178			
mujal valjatoomata volad	2	2			
Kokku võlad ja ettemaksed	700 455	700 455			

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele	829 508	662 128	12
Kokku võlad tarnijatele	829 508	662 128	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
PUHKUSERESERV KOOS SOTSIAALMAKSUDEGA	42 673	38 147	12
Kokku võlad töövõtjatele	42 673	38 147	

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	269 585	266 838
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	71 662	70 932
Kokku tingimuslikud kohustused	341 247	337 770

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 628 556	65 593
Belgia	586 698	0
Taani	18 496	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 233 750	65 593
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	16 673 703	13 837 447
Kasahstan	0	613 924
Afganistan	216 176	12 156 926
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	16 889 879	26 608 297
Kokku müügitulu	19 123 629	26 673 890
Müügitulu tegevusalade lõikes		
logistika teenused	19 106 529	26 657 690
laeva agenteerimine	17 100	16 200
Kokku müügitulu	19 123 629	26 673 890

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 009	4 301
Kokku muud äritulud	2 009	4 301

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Logistikakulud	-17 367 813	-25 141 864
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 367 813	-25 141 864

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	-42 304	-35 107	11
Mitmesugused bürookulud	-12 466	-20 830	
Lähetuskulud	-13 562	-17 411	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 686	-1 834	
transpordikulud	-63 959	-64 512	
sidekulu	-11 105	-10 036	
väikevahenditekulu	-26 205	-7 829	
majanduskulud	-40 418	-29 272	
esinduse, anetuse ja kingituse kulud	-18 007	-17 977	
arvutisüsteemi hooldus	-12 526	-11 519	
Muud	-15 082	-10 024	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-257 320	-226 351	

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-747 080	-645 541
Sotsiaalmaksud	-255 083	-222 493
Kokku tööjõukulud	-1 002 163	-868 034
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	20	18

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	-26 418	-77 776
Trahvid, viivised ja hüvitised	-127	0
Muud	0	-78
Kokku muud ärikulud	-26 545	-77 854

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu kapitalirendilt	-3 460	-4 435
Kokku intressikulud	-3 460	-4 435

Lisa 24 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-10 936	85 258
intressitulud	1 501	2 783
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-9 435	88 041

Lisa 25 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	300 000	79 747	240 000	63 797
Kokku	300 000	79 747	240 000	63 797

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 780	10 673	330	4 083
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 117	2 280	47 154	0

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	335 661	653 868
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 835	856 321
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 736	761 540

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	75 951	76 029
erisoodustused	22 578	20 077

S.H 2013.a. Rendikulud 40 200 EUR
Logistikakulud 298 396 EUR

2013.a. Logistikatulud 1 509 305 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2014

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KREEK	Juhatuse liige	19.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTF LOGISTICS AS-i aktsionäridele

Olen auditeerinud MTF LOGISTICS AS-i raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, 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 arvnahtajate 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 31.12.2013 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

25.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	303 477
Kokku	341 247
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Kokku	300 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	303 477
Kokku	341 247

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	19098984	99.87%	Jah
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	24645	0.13%	Ei

Sidevahendid

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