

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: MTF LOGISTICS AS

registrikood: 10785159

tänavatänu 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	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 16 Aktsiakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	20
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Tulumaks	20
Lisa 25 Seotud osapooled	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 2012 majandusaastat iseloomustada kordaläinuna.

Ettevõtte täitis eelarvelise kasumiplaani, käideldud kaupade & konteinerite arv kasvas eelmise majandusaastaga võrrelduna. Püsiv lepe Venemaa partneriga Muuga-Moskva-Muuga konteinerrongi korraldamisel loovad kõik eeldused ettevõtte 2013a. normaalseteks-headeks majandustulemusteks, millest lähtuvalt on ka eelarve koostatud arvestusega suurendada 2012 veomahtu ja kulubaasi ~ 5%, planeerides samas suurusjärgus ka ärikasumi suurenemist.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta

	2011.aasta	2010.aasta	
Müügitulu kasv	0%	-22%	
Puhaskasumi kasv	96%	-58%	
Puhasrentaablus	1,2%	0%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.2	1.1	
ROE	88%	58%	

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2011.\text{aasta müügitulu} - 2010.\text{aasta müügitulu}) / 2010.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2011.\text{aasta puhaskasum} - 2010.\text{aasta puhaskasum}) / 2010.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	238 581	100 048	2
Nõuded ja ettemaksed	611 776	1 421 066	3,4,5,6
Varud	36 360	98 775	7
Kokku käibevara	886 717	1 619 889	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	56 500	0	3,6
Materiaalne põhivara	182 412	140 934	8
Kokku põhivara	238 912	140 934	
Kokku varad	1 125 629	1 760 823	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 406	18 550	9,10
Võlad ja ettemaksed	700 455	1 445 433	12
Kokku lühiajalised kohustused	720 861	1 463 983	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	38 877	12 280	,10
Kokku pikaajalised kohustused	38 877	12 280	
Kokku kohustused	759 738	1 476 263	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	16
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 439	92 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	321 331	164 148	
Kokku omakapital	365 891	284 560	
Kokku kohustused ja omakapital	1 125 629	1 760 823	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	26 673 890	26 650 029	17
Muud äritulud	4 301	0	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 141 864	-25 419 192	19
Mitmesugused tegevuskulud	-226 351	-182 539	20
Tööjõukulud	-868 034	-667 650	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 566	-38 384	8
Muud ärikulud	-77 854	-194 599	22
Ärikasum (kahjum)	301 522	147 665	
Finantstulud ja -kulud	83 606	96 230	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	385 128	243 895	
Tulumaks	-63 797	-79 747	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	321 331	164 148	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	301 522	147 665	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 566	38 384	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 300	13 265	
Kokku korrigeerimised	58 266	51 649	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	686 908	566 237	
Varude muutus	62 415	-58 042	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-745 019	-976 598	
Laekunud intressid	49	1 128	
Kokku rahavood äritegevusest	364 141	-267 961	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-42 346	-115 396	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 200	
Antud laenud	0	-40 000	
Antud laenude tagasimaksed	3 025	42 478	
Laekunud intressid	1 794	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 527	-107 718	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-2 652	963	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 293	-16 424	
Makstud intressid	-4 394	-3 688	
Makstud dividendid	-240 000	-300 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-273 339	-319 149	
Kokku rahavood	53 275	-694 828	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 048	697 336	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 275	-694 828	
Valuutakursside muutuste mõju	85 258	97 540	23
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	238 581	100 048	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	392 291	420 412
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	2 556	392 291	420 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)			164 148	164 148
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i MTF Logistics 2012. 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.

31.12.2012.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 sihtpunkt.

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%

Omatarbeks ehitatud hoonete finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu intressid, mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmiseni, 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 müügiavalmis 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 tuletisinstrumentid).

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

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 maksmisega 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 äriistele. AS MTF Logistics jaoks seotuks osapooliks on tegevjuhtkonna lähedase pereliikmete poolt kontrollivad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	238 581	100 048
Kokku raha	238 581	100 048

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

Euro summas 46 880 EUR

USD ümber arvestatuna eurodesse 191 701 EUR

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	592 450	592 450			4
Ostjatelt laekumata arved	592 450	592 450			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 929	1 929			5
Muud nõuded	68 234	11 734	48 000	8 500	6
Laenunõuded	65 500	9 000	48 000	8 500	6
Intressinõuded	2 734	2 734			6
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	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 242 022	1 242 022			4
Ostjatelt laekumata arved	1 242 208	1 242 208			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-186	-186			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	102 647	102 647			5
Muud nõuded	70 319	70 319			6
Laenunõuded	68 525	68 525			6
Intressinõuded	1 794	1 794			6
Ettemaksed	4 511	4 511			
Tulevaste perioodide kulud	3 769	3 769			
Muud makstud ettemaksed	742	742			
kasko tagasimaksed autoremondi eest	1 567	1 567			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 421 066	1 421 066			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	592 450	1 242 208	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-186	
Kokku nõuded ostjate vastu	592 450	1 242 022	
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-186	-186	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	186	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-186	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	-57 451	-4 324
Käibemaks	28 356	39 379
Üksikisiku tulumaks	-13 681	-14 895
Sotsiaalmaks	-30 794	-31 670
Kohustuslik kogumispension	-838	-849
Töötuskindlustusmaksed	-3 132	-3 282
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	17
Ettemaksukonto jääk	79 444	118 271
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 929	102 647

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 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	65 500	9 000	48 000	8 500	4%	EUR	2018	3
Intressinõuded	2 734	2 734						3
Kokku muud nõuded	68 234	11 734	48 000	8 500				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	68 525	68 525			4%	EUR	2012	3
Intressinõuded	1 794	1 794						3
Kokku muud nõuded	70 319	70 319						

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata teenused	36 360	98 775
Kokku varud	36 360	98 775

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	148 647	8 370	157 017	4 872	161 889
Akumuleeritud kulum	-70 675	-2 971	-73 646	-2 935	-76 581
Jääkmaksumus	77 972	5 399	83 371	1 937	85 308
Ostud ja parendused	106 043	4 099	110 142	18 763	128 905
Muud ostud ja parendused	106 043	4 099	110 142	18 763	128 905
Amortisatsioonikulu	-34 800	-1 988	-36 788	-1 596	-38 384
Müügid	-34 895		-34 895		-34 895
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	7 523	21 631
Transpordivahendid	7 523	21 631
Kokku	7 523	21 631

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	27 520	15 240	12 280		10
Muud laenukohustused					
Krediidikaardi kohustus	3 310	3 310	0		
Muud laenukohustused kokku	3 310	3 310	0		
Laenukohustused kokku	30 830	18 550	12 280		

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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		5,7%;6 kuu EURIBOR +2.5% ja 3 kuu EURIBOR +2.5%	EUR	2013-2017	9
Kapitalirendikohustused kokku	58 625	19 748	38 877					

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendi kohustused	27 520	15 240	12 280		5,7%;5.96% 6 kuu EURIBOR +1.6% ja 2.5%	EUR	2012-2016	9
Kapitalirendikohustused kokku	27 520	15 240	12 280					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	78 682	33 859
Kokku	78 682	33 859

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	35 107	25 213	20

AS MTF Logistics rendib bürooruumi.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 416 520	1 416 520			13
Võlad töövõtjatele	25 633	25 633			14
Muud võlad	137	137			
Intressivõlad	137	137			
mujal valjatoomata volad	3 143	3 143			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 445 433	1 445 433			

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	662 128	1 416 520	12
Kokku võlad tarnijatele	662 128	1 416 520	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
PUHKUSERESERV KOOS SOTSIAALMAKSUDEGA	38 147	25 633	12
Kokku võlad töövõtjatele	38 147	25 633	

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	266 838	202 587
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	70 932	53 852
Kokku tingimuslikud kohustused	337 770	256 439

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	65 593	95 047
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	65 593	95 047
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	13 837 447	17 967 601
Kasahstan	613 924	602 419
Usbekistan	0	126 213
Afganistan	12 156 926	7 836 044
Mongoolia	0	9 061
Türkmenistan	0	13 644
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	26 608 297	26 554 982
Kokku müügitulu	26 673 890	26 650 029
Müügitulu tegevusalade lõikes		
logistika teenused	26 657 690	26 566 177
materjalide muuk	0	67 642
laeva agenteerimine	16 200	3 300
vahendusteenused	0	12 910
Kokku müügitulu	26 673 890	26 650 029

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 301	0
Kokku muud äritulud	4 301	0

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Logistikakulud	-25 141 864	-25 353 559
ostetud materjalid muugiks	0	-65 633
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 141 864	-25 419 192

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	-35 107	-25 213	11
Mitmesugused bürookulud	-20 830	-14 467	
Lähetuskulud	-17 411	-8 259	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 834	-3 485	
transpordikulud	-64 512	-57 624	
sidekulu	-10 036	-14 021	
väikevahenditekulu	-7 829	-8 554	
majanduskulud	-29 272	-13 004	
esinduse, anetuse ja kingituse kulud	-17 977	-26 263	
arvutisüsteemi hooldus	-11 519	0	
Muud	-10 024	-11 649	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-226 351	-182 539	

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-645 541	-495 499
Sotsiaalmaksud	-222 493	-172 151
Kokku tööjõukulud	-868 034	-667 650
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	14

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-13 265
Kahjum valuutakursi muutustest	-77 776	-181 320
Muud	-78	-14
Kokku muud ärikulud	-77 854	-194 599

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2 783	2 328
Intressikulud	-4 435	-3 639
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	85 258	97 541
Kokku finantstulud ja -kulud	83 606	96 230

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	240 000	63 797	300 000	79 747
Kokku	240 000	63 797	300 000	79 747

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	47 484	4 083	283 259	2 301

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 736	761 540
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 288	1 565 935

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	76 029	86 424
erisoodistused	20 077	32 567

S.H 2012.a. Rendikulud 33 461 EUR

Logistikakulud 11 125 EUR

2012.a. Logistikatulud 759 796 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2013

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KREEK	Juhatuse liige	10.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTF LOGISTICS AS-i aktsionäridele

Olen auditeerinud MTF LOGISTICS AS-i 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 21.

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 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 arvestuspoliitikate 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 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

Stella Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika 8, Tallinn 10129

21.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	21.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	321 331
Kokku	337 770
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Kokku	300 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	321 331
Kokku	337 770
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Kokku	300 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	26657690	99.94%	Jah
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	16200	0.06%	Ei

Sidevahendid

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