

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MacGREGOR BLRT Baltic OÜ

registrikood: 11400694

tänava/talu nimi, Kopli 103

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11712

telefon: +372 6102200

faks: +372 6102400

e-posti aadress: Kimmo.Huhtala@macgregor.com

veebilehe aadress: www.cargotec.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Eraldised	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Ettevõte

MacGregor BLRT Baltic OÜ asutati 2. juulil 2007 Cargotec Holding Finland OY (Soome) ja BLRT GRUPP AS (Eesti) poolt ühisfirmamana ning firma alustas tegevust 1. oktoobril samal aastal.

2013 aastal müüs ühisfirmast 51% omav Cargotec Holding Finland OY MacGregor BLRT Baltic OÜ aktsiad Singapuris tegutsevale firmale MacGregor PTE Ltd ning mis oli osa Cargotec Marine Business üle viimisega MacGregor PTE Ltd alla.

MacGregor BLRT Baltic OÜ tegutseb Eestis, Lätis ja Leedus kui kohalik MacGregor Marine Business Area's Service Branch harukontor, pakkudes laevadele lastikäitlusseadmete hooldust, remonti ning varuosade müüki.

Firmal on eksklusiivleping lastikäitlusseadmete remondile ning varuosade müügile BLRT GRUPP AS-le kuuluvates Tallinna ja Klaipeda laevaremondiettevõtetes. Peale selle on firmal esindusõiguse leping Cargotec Group-ga MacGregor originaal varuosade müügile Baltikumis.

2013 aastal jätkasime Leedus moodustatud firma MacGregor BLRT Baltic UAB tegemiste toetamist. MacGregor BLRT Baltic UAB on täieõiguslik Leedu firma tegutsedes MacGregor Marine Baltic harukontori iseseiseva osana kuid kellel on meie firmaga osaliselt kattuv juhtkond.

Ettevõtte peamised finantsnäitajad eurodes

	2013	2012
Müügitulu	1 793 567	1 515 802
Brutokasum	718 168	575 636
Puhaskasum	249 130	135 012
Aktiva kokku	1 498 916	1 159 245
Omakapital kokku	1 330 971	1 081 841

	2013	2012
Brutokasumimäär (%)	40,04 %	37,98 %
Puhasrentaabilus (%)	13,89 %	8,91 %
ROA	16,62 %	11,66 %
ROE	18,72 %	12,48 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaabilus = puhaskasum/ müügitulu * 100
- ROA = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Finantspositsioon

Seisuga 31.12.2013, MacGREGOR BLRT Baltic OÜ bilansimaht oli 1 498 916 eurot.

	2013	2012
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8,90	14,87

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Firma tegevusala ja töötajad

Firma põhitegevus hõlmab laevade lastikäitlusseadmete inspekteerimist, tehniliste probleemide selgitamist ja konsultatsioone, remonti, hooldust ning varuosade müüki. Lisaks põhitegevusele on firma suuteline koostöös MacGregor Marine tehniliste kompetentsi-keskustega pakkuma laevade lastikäitlusseadmete moderniseerimist, ümberehitust ning erinevaid tehnilisi lahendusi uusehitatavatele laevadele.

2013 aastal töötas firmas põhikohaga kuus inimest- hoolduse juhataja, varuosade müügikoordinaator ning neli hooldusinseneri. Firma tegevdirektoriks on Kimmo Huhtala, kes töötab firmas palgatuna läbi MacGregor Finland OY.

Firma sisemine kontroll-aruandlusfunktsioon on jagatud MacGregor Finland Oy-s resideeruva Branch Controller'i ja Cargotec Shared Service Centre vahel, millest viimane tegeleb veel lisaks raamtupidamisarvestusega. Firma palgaarvestus ning maksudeklaratsioonide esitamine on teenustööna sisseostetud firmast Kaupmehe Invest OÜ.

2013 aastal oli MacGregor BLRT Baltic OÜ müügileelvarveks planeeritud 1,698 MEUR ärikasumiga 10%. Hoolimata merendussektoris valitseva surutisest suutis firma püstitatud eesmärgi ületada ning lõpetas aasta 1,7935 MEUR suuruse käibega ning millest ärikasum moodustas 14%.

Firma eelseisvad plaanid ning majanduslikud eesmärgid aastaks 2014

Laiendada MacGregor äritegevust Balti regioonis tänu strateegilisele ühistegevusele Klaipėdas moodustatud firmaga MacGregor BLRT Baltic UAB. Perspektiivis kasvatada MacGregor BLRT Baltic UAB tehnilist kompetentsi ning ärilist kasumit samaseks Tallinnas paikneva firma omaga.

Suurendada enda turuosa Eesti ja Läti merevaldkonna turgudel, optimeerides firma kulusid ning personali vastavalt 2014 tekkivatele mahtudele ja nõudmistele.

Seoses toimunud muudatustega MacGregori's tervikuna, laiendab MacGregor BLRT Baltic OÜ oma müügitegevust lisaks Baltikumile ka Venemaal. Kolm St. Peterburgis resideeruvat firma esindajat teostavad müügitegevust nii MacGregor varuosade kui ka hooldustööde valdkonnas.

2014 aastaks on MacGregor BLRT Baltic OÜ eelarve koostatud 2,748 MEUR peale tegevuskasumiga 11%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	822	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 430 000	1 098 659	3,5,14
Varud	64 008	52 660	4
Kokku käibevara	1 494 830	1 151 319	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 086	7 926	6
Kokku põhivara	4 086	7 926	
Kokku varad	1 498 916	1 159 245	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	118 245	52 504	5,8,14
Eraldised	49 700	24 900	9
Kokku lühiajalised kohustused	167 945	77 404	
Kokku kohustused	167 945	77 404	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	
Ülekurss	37 708	37 708	
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 040 617	905 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 130	135 012	
Kokku omakapital	1 330 971	1 081 841	
Kokku kohustused ja omakapital	1 498 916	1 159 245	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev ... 20.05.2014 ...
 Allkiri ... M.P. ...

Rödl & Partner, Tallinn

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 793 567	1 515 802	10
Muud äritulud	292	17	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	1 166	39 044	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 075 691	-940 183	11
Mitmesugused tegevuskulud	-264 505	-283 977	12
Tööjõukulud	-196 022	-191 030	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 190	-10 252	6
Muud ärikulud	-4 504	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	249 113	129 421	
Muud finantstulud ja -kulud	17	5 591	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	249 130	135 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 130	135 012	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri M.P.

Rödl & Partner, Tallinn

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	249 113	129 421	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 190	10 252	6
Kokku korrigeerimised	5 190	10 252	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71 915	182 576	3
Varude muutus	-11 348	-33 856	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	65 741	-37 745	8
Muud rahavood äritegevusest	24 800	11 300	
Kokku rahavood äritegevusest	261 581	261 948	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 350	0	6
Laekunud intressid	17	5 600	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-259 425	-267 548	2,3,14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-260 758	-261 948	
Kokku rahavood	823	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	823	0	
Valuutakursside muutuste mõju	-1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	822	0	2

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri M.P.

Rödl & Partner, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2011	3 196	37 708	320	905 605	946 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)				135 012	135 012
31.12.2012	3 196	37 708	320	1 040 617	1 081 841
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	3 196	37 708	320	1 040 617	1 081 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)				249 130	249 130
31.12.2013	3 196	37 708	320	1 289 747	1 330 971

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri M. P.

Rödl & Partner, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MacGREGOR BLRT Baltic OÜ perioodi 01.01.2013 kuni 31.12.2013 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on esitatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 skeemi 1 alusel. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pangakontol, lühiajalisi hoiuseid ning muid lühiajalisi investeeringuid tähtajaga kuni 3 kuud. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud, mis on seotud ettevõtte äritegevusega, on kajastatud müügi korrigeerimisena või kuluna. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud, mis on seotud finantseerimisega, kajastatakse finantskuludes ja -tuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varusid kajastatakse nende soetusmaksumuses või netorealiseerimismaksumuses, olenevalt kumb on madalam. Soetusmaksumus määratakse standardmaksumuse põhjal kasutades FIFO meetodit. Valmistoodangu ning lõpetamata toodangu kulu sisaldab materjalikulu, tööjõukulu, muid otseseid kulusid ja tootmisega seotud kaudseid kulutusi ning üldkulusid. Vananenud kaupadele on moodustatud eraldised. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Varade jääkväärtused ning kasulikud eluead vaadatakse igal bilansipäeval üle ning vajadusel tehakse korrektureid. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 20.05.2014
Allkiri M.P.

Rödl & Partner, Tallinn

Ettevõtte rendib materiaalsel põhivara.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kasutusrendi maksed kajastatakse kasumiaruandes rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem. Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised kajastatakse juhul kui ettevõttele lasub juriidiline või faktiline kohustus ja vastavat rahavoogu ei teki või kui tulevikus on oodata kahjumit. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks. Juhul kui on vajadus diskonteerimiseks, kajastatakse eraldis nüüdisväärtuses. Kõik eraldised on täielikult ja asjakohaselt bilansis kajastatud. Eraldiste arvutamine toimub nõuetekohaselt võttes arvesse mõjutavaid sündmusi ning asjaolusid. Eraldiste arvutamine ja nende rahandusliku mõju leidmine nõuab juhatuse hinnanguid sarnaste tehingute põhjal ning mõnedel juhtudel ka sõltumatu eksperti hinnangut. Eraldise vaadatakse üle igal bilansipäeval.

Tulud

Tuludena kajastatakse tulu kauba müügist ning teenuse pakkumisest, millest on maha arvatud maksud, allahindlused ning valuutakursi mõjud. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning ettevõtte ei oma enam kauba üle kontrolli ega võimu. Üldiselt tähendab see kauba üleandmise hetke kliendile vastavalt kokkulepitud lepingutingimustele. Tulu parandustöödele kajastatakse siis, kui töö on teostatud ning tulu lühiajalisest teenusest siis kui teenus on osutatud.

Rendimaksed kajastatakse lineaarselt rendiperioodi jooksul. Tulu eraldi identifitseeritavatest pikaajalistest lepingutest kajastatakse müügina valmidusastme meetodil kui projekti lõpptulemust saab usaldusväärselt hinnata. Valmidusaste määratakse vastavalt tehtud kulutuste osale hinnangulisest kogukulust. Juhul kui valmidusastme meetodit ei ole võimalik rakendada, loetakse kulud tekkinuks, kui eeldatavalt vastavalt tehtud kulutused kaetakse. Võimalikud kahjumid lepingust kantakse kohe kulusse.

Seotud osapooled

Kontserni ettevõtted laenavad ning paigutavad ülemäärase likviidsuse Kontserni Kassasse. Lühiajalised finantseeringud teostatakse enamasti kontsernisisese arvelduskonto abil. Intressid kajastatakse igakuiselt kontsernisisese arvelduskonto saldodes.

Kontsernisisene arvelduskonto on laenamise/hoiustamise asutus, kus tütarettevõtted saavad laenata/ hoiustada raha Kontserni Kassas. Kasutusel on turuintressimäärad, mis määratakse kolmeks kuuks ette. Intressi makstakse või võetakse iga kuu lõpus vastavalt kuu keskmisele arvejäägile. Kõik ettevõtetevahelised tehingud toimuvad ühe tsentraalse süsteemi kaudu tasaarveldades nõudeid ja kohustusi vastaval perioodil, võimaldades igal kontserni ettevõttele saada või maksta vaid üks netosumma eelnevalt määratud tasaarvelduspäeval. Cargotec Treasury Dublin on tasaarvelduste keskus. Cargotec Treasury Dublin kogub Cargotec ettevõtete makseinformatsiooni, teostab tasaarvelduste arvutamise, edastab tulemused ettevõtetele, kannab tasaarvelduste summad kontsernisisesele arvelduskontole ning pakub vajadusel juhendamist ning abi.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2013 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	822	0
Kokku raha	822	0

2013.a. paigutas ettevõtte 259 425 eurot ettevõtte kontsernisisesele arvelduskontole. Seisuga 31.12.2013 konto saldo oli 1 240 653 eurot.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri M.P.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	184 727	184 727
Ostjate laekumata arved	187 327	187 327
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 600	-2 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 538	4 538
Ettemaksed	82	82
Muud makstud ettemaksed	82	82
Kontsernikonto	1 240 653	1 240 653
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 430 000	1 430 000
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	113 230	113 230
Ostjate laekumata arved	113 230	113 230
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 202	3 202
Ettemaksed	1 000	1 000
Muud makstud ettemaksed	1 000	1 000
Kontsernikonto	981 227	981 227
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 098 659	1 098 659

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Lõpetamata toodang	53 827	52 660
Müügiks ostetud kaubad	10 181	0
Kokku varud	64 008	52 660

Seisuga 31.12.2013 lõpetamata toodangu maksumus (53 827 eurot) koosneb otsestest kuludest, mis on määratud lõpetamata tellimustes, mis koosnevad materjalikuludest, alltöövõtudest, ostetud teenustest ning töökulust (tunnihind).

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri M.P.

Rödl & Partner, Tallinn

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 086	0	12 627
Üksikisiku tulumaks	0	2 967	0	2 590
Sotsiaalmaks	0	5 100	0	4 520
Kohustuslik kogumispension	0	215	0	230
Töötuskindlustusmaksed	0	372	0	416
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 538	0	3 202	0
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 538	14 740	3 202	20 383

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	10 259	46 393	56 652	923	57 575
Akumuleeritud kulum	-6 461	-32 844	-39 305	-92	-39 397
Jääkmaksumus	3 798	13 549	17 347	831	18 178
Amortisatsioonikulu	-1 753	-8 314	-10 067	-185	-10 252
31.12.2012					
Soetusmaksumus	10 259	46 393	56 652	923	57 575
Akumuleeritud kulum	-8 214	-41 158	-49 372	-277	-49 649
Jääkmaksumus	2 045	5 235	7 280	646	7 926
Ostud ja parendused	1 350	0	1 350	0	1 350
Amortisatsioonikulu	-1 903	-3 103	-5 006	-184	-5 190
31.12.2013					
Soetusmaksumus	11 609	46 393	58 002	923	58 925
Akumuleeritud kulum	-10 117	-44 261	-54 378	-461	-54 839
Jääkmaksumus	1 492	2 132	3 624	462	4 086

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

Alkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 20.05.2014
Allkiri M.P.

Rödl & Partner, Tallinn

	2013	2012
Masinad ja seadmed	3 624	7 280
Transpordivahendid	1 492	2 045
Muud masinad ja seadmed	2 132	5 235
Muu materiaalne põhivara	462	646
Kokku	4 086	7 926

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	26 885	32 885
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	40 084	25 613
1-5 aasta jooksul	45 969	46 834

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	90 069	90 069		
Võlad töövõtjatele	2 535	2 535		
Maksuvõlad	14 740	14 740		
Muud võlad	5 780	5 780		
Saadud ettemaksed	5 121	5 121		
Kokku võlad ja ettemaksed	118 245	118 245		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 703	17 703		
Võlad töövõtjatele	5 371	5 371		
Maksuvõlad	20 383	20 383		
Muud võlad	7 940	7 940		
Muud viitvõlad	7 940	7 940		
Saadud ettemaksed	1 107	1 107		
Muud saadud ettemaksed	1 107	1 107		
Kokku võlad ja ettemaksed	52 504	52 504		

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri M.P.

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2012
Provisions	13 600	11 300	24 900
Kokku eraldised	13 600	11 300	24 900
	31.12.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2013
Provisions	24 900	24 800	49 700
Kokku eraldised	24 900	24 800	49 700

Seisuga 31.12.2013 oli eraldisi moodustatud summas 49 700 eurot. Eraldisi moodustatakse juhatuse informatsioonil põhjal novembri ja detsembri arvete hilinenud tasumiste kohta, lisaks võimalikud garantiikulud samade arvete põhjal, kajastades kõiki hindamist mõjutavaid sündmuseid ning asjaolusid. Bilansis on eraldis summas 49 700 eurot kajastatud lühiajalise kohustusena.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 362 665	1 205 628
Soome	118 107	97 042
Leedu	86 386	68 288
Saksamaa	57 957	23 784
Läti	8 081	19 068
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 762	56 805
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 639 958	1 470 615
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	74 524	35 552
Ukraina	39 219	0
Venemaa	38 089	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	1 777	9 635
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	153 609	45 187
Kokku müügitulu	1 793 567	1 515 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevade ja paatide remont ja hooldus	1 608 131	1 370 020
Laevade ja paatide varuosade müük	185 436	145 782
Kokku müügitulu	1 793 567	1 515 802

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri H.P.

Rödl & Partner, Tallinn

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	360 960	275 050
Üür ja rent	26 885	32 885
Allhanke kulud	617 978	548 065
Tööriistade ja seadmete kulu	2 327	2 598
Ostetud teenused	23 295	21 387
Lähetuskulud	11 388	18 703
Tööohutus	2 372	3 653
Muud otsesed kulud	30 486	37 842
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 075 691	940 183

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Turustuskulud	1 282	1 714
Kommunikatsiooni ja IT kulud	4 020	5 587
Auditi ja õigusabi kulud	3 825	4 225
Lähetuskulud	4 343	6 714
Objektide rent ning hooldus	16 818	14 382
Juhatuse tasud	16 316	17 034
Elekter, küte, vesi ja koristus	9 157	12 365
Emaettevõtte poolt kaetav tööjõukulu	172 848	183 198
Muud personalikulud	1 779	1 344
Muud ärikulud	34 117	37 414
Kokku mitmesugused tegevuskulud	264 505	283 977

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	107 574	104 228
Sotsiaalmaksud	49 523	47 504
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud	38 925	39 298
Kokku tööjõukulud	196 022	191 030
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri H.P.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaetevõtja nimetus	MacGregor PTE Ltd
Riik, kus aruandekohustustlase emaetevõtja on registreeritud	Singapur
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaetevõtja	MacGregor PTE Ltd
Riik, kus kontserni emaetevõtja on registreeritud	Singapur

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 351	68 170	3 498	9 761
Kontsernikonto	1 240 653	0	981 227	0

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	17 246	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	407 555	45 006
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	17 213	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	307 881	89 145

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	38 925	39 298

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 20.05.2014
 Allkiri M.P.

Rödl & Partner, Tallinn

Rödl & Partner Audit OÜ

Audit
Masukonsultatsioonid
Raamatupidamine

Roosikrantsi 2
EE-10119 Tallinn
Telefon: +372 / 680 5620
Telefaks: +372 / 680 5621
E-post: tallinn@roedl.ee
Internet: www.roedl.ee

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MacGREGOR BLRT Baltic OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud MacGREGOR BLRT Baltic OÜ raamatupidamise aastaaruande, 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 lisa. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusele.

Me viisime oma ülevaatuse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatuse omandamiseks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades MacGREGOR BLRT Baltic OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Mart Nõmper
Vandeauditor number 499
Rödl & Partner Audit OÜ
Audiitorettevõtja tegevusluba number 2
Roosikrantsi 2,
10119 Tallinn
20.05.2014

Rödl & Partner

Eestis:
Tallinn

ülemailmselt:

Ameerika Ühendriigid, Araabia Ühendemiraadid, Aserbaidžaan, Austria, Brasiilia, Bulgaaria, Gruusia, Hiina RV, Hispaania, Hongkong, Horvaatia, India, Indoneesia, Itaalia, Kasahstan, Küpros, Leedu, Lõuna-Aafrika, Läti, Malaisia, Mehhiko, Moldova, Poola, Prantsusmaa, Rootsi, Rumeenia, Saksamaa, Serbia, Singapur, Slovakkia, Sloveenia, Soome, Suurbritannia, Šveits, Tai, Tšehhi, Türgi, Ukraina, Ungari, Valgevene, Venemaa, Vietnam

IBAN: EE37 3300 3325 0275 0005
BIC: FORE EE2X
Danske Bank A/S Eesti filiaal
Äriregistri kood: 10585817

Allkirjad

MacGREGOR BLRT Baltic OÜ juhatus on koostanud 2013. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus

Kimmo Huhtala Juhatuseliige

.....


Marko Maripuu Juhatuseliige

.....


Maria Raskatova Juhatuseliige

.....


Kasumi jaotamise ettepanek

(Eurodes)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 040 617
2013.a. puhaskasum	249 130
Jaotatav kasum seisuga 31. detsember 2013	1 289 747

MacGREGOR BLRT Baltic OÜ juhatus teeb ettepaneku kanda jaotatav kasum 1 289 747 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Kimmo Huhtala Juhatuseliige

Marko Maripuu Juhatuseliige

Maria Raskatova Juhatuseliige



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 040 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 130
Kokku	1 289 747
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 289 747
Kokku	1 289 747

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 040 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 130
Kokku	1 289 747
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 289 747
Kokku	1 289 747

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	1608131	89.66%	Jah
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	185436	10.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
BLRT Grupp Aktsiaselts	10068499	Kopli 103, Tallinn, 11712, Eesti	1566 EUR
MacGregor PTE Ltd	20131633G	15 Tukang Innovation Drive, Singapore, 618229, Singapur	1630 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6102200
Faks	+372 6102400
E-posti aadress	Kimmo.Huhtala@macgregor.com
Veebilehe aadress	www.cargotec.com