

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: MTF LOGISTICS AS

registrikood: 10785159

tänavatänu nimi, Telliskivi tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Kapitalirent	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 14 Aktsiakapital	13
Lisa 15 Müügitulu	13
Lisa 16 Muud äritulud	14
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 19 Tööjõukulud	14
Lisa 20 Muud ärikulud	15
Lisa 21 Intressikulud	15
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 23 Tulumaks	15
Lisa 24 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

AS MTF Logistics tegutseb kaupade ekspedeerimisega mere-, auto- ja raudteetranspordiga, samuti sellega kaasnevate lisatoimingutega (tolliprotseduurid, ladustamine, konteinerite rent ja müük) ja kaubalaevade agenteerimisega. Kokkuvõttlikult võib 2017 majandusaastat iseloomustada keerulise kuid siiski kordaläinuna.

Ettevõtte ei täitnud täies ulatuses eelarvelist kasumiplaani. 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.

2017.a. dollari kursi arvelt sai firma kahjumit USA dollari kursi muutuse tulemusena 13 061 euro ulatuses.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta

	2017.aasta	2016.aasta	
Müügitulu kasv	-10%	-40%	
Puhaskasumi kasv	1253%	-113%	
Puhasrentaablus	0.5%	-0,04%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0.96	0.8	
ROE	54%	23%	

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2017.\text{aasta müügitulu} - 2016.\text{aasta müügitulu}) / 2016.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2017.\text{aasta puhaskasum} - 2016.\text{aasta puhaskasum}) / 2016.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	77 128	42 680	2
Nõuded ja ettemaksed	602 234	364 997	3
Varud	39 259	2 237	5
Kokku käibevarad	718 621	409 914	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	149 518	183 404	7
Kokku põhivarad	149 518	183 404	
Kokku varad	868 139	593 318	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 907	42 640	8
Võlad ja ettemaksed	708 601	465 589	10
Kokku lühiajalised kohustised	745 508	508 229	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 792	51 786	8
Kokku pikaajalised kohustised	50 792	51 786	
Kokku kohustised	796 300	560 015	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	14
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 183	8 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 535	-3 343	
Kokku omakapital	71 839	33 303	
Kokku kohustised ja omakapital	868 139	593 318	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	7 868 022	8 776 301	15
Muud äritulud	53 069	8 120	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 254 138	-8 025 821	17
Mitmesugused tegevuskulud	-185 529	-209 427	18
Tööjõukulud	-346 456	-424 726	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-79 581	-102 265	
Muud ärikulud	-10 517	-2	20
Ärikasum (kahjum)	44 870	22 180	
Intressikulud	-3 895	-4 830	21
Muud finantstulud ja -kulud	-2 440	-1 943	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 535	15 407	
Tulumaks	0	-18 750	23
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 535	-3 343	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTF Logistics AS 2017. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, MTF Logistics AS finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et MTF Logistics AS on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

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.

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 -kohustised

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 ostjalt 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 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.

Finantskohustised

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 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 osapoolale üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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 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 osapoolale üle või olulist mõju teise osapoolale äriplaneerimisele. AS MTF Logistics jaoks seotuks osapooliks on tegevjuhtkonna lähedase pere liikmete poolt kontrollitud või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
arvelduskontod	77 128	42 680
Kokku raha	77 128	42 680

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	535 000	535 000	
Ostjatelt laekumata arved	535 000	535 000	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64 914	64 914	6
Ettemaksed	1 934	1 934	
Tulevaste perioodide kulud	1 934	1 934	
tagatisdeposiit	386	386	
Kokku nõuded ja ettemaksed	602 234	602 234	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	312 213	312 213	
Ostjatelt laekumata arved	312 213	312 213	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 984	48 984	6
Ettemaksed	3 414	3 414	
Tulevaste perioodide kulud	3 372	3 372	
Muud makstud ettemaksed	42	42	
tagatisdeposiit	386	386	
Kokku nõuded ja ettemaksed	364 997	364 997	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	535 000	312 213	3
Kokku nõuded ostjate vastu	535 000	312 213	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Lõpetamata teenused	39 259	2 237
Kokku varud	39 259	2 237

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		355		3 619
Käibemaks	25 208		14 025	
Üksikisiku tulumaks		3 915		3 370
Sotsiaalmaks		8 013		7 162
Kohustuslik kogumispension		290		226
Töötuskindlustusmaksed		451		379
Ettemaksukonto jääk	39 706		34 959	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64 914	13 024	48 984	14 756

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	450 411	30 626	481 037	61 748			542 785
Akumuleeritud kulum	-209 260	-20 648	-229 908	-35 793			-265 701
Jääkmaksumus	241 151	9 978	251 129	25 955			277 084
Ostud ja parendused	4 354	1	4 355		15 000	15 000	19 355
Muud ostud ja parendused	4 354	1	4 355		15 000	15 000	19 355
Amortisatsioonikulu	-85 576	-5 214	-90 790	-11 476			-102 266
Müügid	-5 453		-5 453	-5 316			-10 769
31.12.2016							
Soetusmaksumus	437 223	30 627	467 850	50 826	15 000	15 000	533 676
Akumuleeritud kulum	-282 747	-25 862	-308 609	-41 663			-350 272
Jääkmaksumus	154 476	4 765	159 241	9 163	15 000	15 000	183 404
Ostud ja parendused	127 099		127 099				127 099
Muud ostud ja parendused	127 099		127 099				127 099
Amortisatsioonikulu	-72 095	-2 665	-74 760	-4 821			-79 581
Müügid	-81 404		-81 404				-81 404
Ümberliigitamised	15 000		15 000		-15 000	-15 000	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	15 000		15 000		-15 000	-15 000	0
31.12.2017							
Soetusmaksumus	326 991	30 627	357 618	50 826	0	0	408 444
Akumuleeritud kulum	-183 915	-28 527	-212 442	-46 484			-258 926
Jääkmaksumus	143 076	2 100	145 176	4 342	0	0	149 518

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	134 472	6 250
Transpordi- vahendid	134 472	6 250
Muud materiaalsed põhivarad		7 863
Kokku	134 472	14 113

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	87 057	36 265	50 792		9
Muud laenukohustised					
Krediidikaardi kohustus	642	642			
Muud laenukohustised kokku	642	642			
Laenukohustised kokku	87 699	36 907	50 792		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	93 834	42 048	51 786		9
Muud laenukohustised					
Krediidikaardi kohustus	592	592			
Muud laenukohustised kokku	592	592			
Laenukohustised kokku	94 426	42 640	51 786		

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendi kohustused	87 057	36 265	50 792	6kuu EURIBOR +2.19%-2.79%	EUR	2018-2022	8
Kapitalirendikohustised kokku	87 057	36 265	50 792				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendi kohustused	93 834	42 048	51 786	kuu EURIBOR +2.79;2.69;2.39%, 3kuu EURIBOR +2.5%	EUR	2017-2019	8
Kapitalirendikohustised kokku	93 834	42 048	51 786				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	140 842	121 717
Kokku	140 842	121 717

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	669 421	669 421	11
Võlad töövõtjatele	26 056	26 056	12
Maksuvõlad	13 024	13 024	6
Muud võlad	100	100	
Muud viitvõlad	100	100	
Kokku võlad ja ettemaksed	708 601	708 601	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	424 315	424 315	11
Võlad töövõtjatele	26 010	26 010	12
Maksuvõlad	14 756	14 756	6
ettemaksed ostjatelt	508	508	
Kokku võlad ja ettemaksed	465 589	465 589	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Võlad tarnijatele	669 421	424 315	10
Kokku võlad tarnijatele	669 421	424 315	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
PUHKUSERESERV KOOS SOTSIAALMAKSUDEGA	26 056	26 010	10
Kokku võlad töövõtjatele	26 056	26 010	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	34 974	4 146
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	8 744	1 036
Kokku tingimuslikud kohustised	43 718	5 182

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 182 019	994 468
Belgia	14 068	9 328
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 196 087	1 003 796
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	6 671 935	7 772 505
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 671 935	7 772 505
Kokku müügitulu	7 868 022	8 776 301
Müügitulu tegevusalade lõikes		
logistika teenused	7 851 522	8 759 201
laeva agenteerimine	16 500	17 100
Kokku müügitulu	7 868 022	8 776 301

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalse põhivarade müügist	53 069	3 344
Kasum valuutakursi muutustest	0	804
autokindlustuse tagasimaksed	0	169
kasum väikevahendite müügist	0	3 803
Kokku muud äritulud	53 069	8 120

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Logistikakulud	-7 254 138	-8 025 821
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 254 138	-8 025 821

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-31 773	-43 956
Mitmesugused bürookulud	-29 515	-17 980
Lähetuskulud	-4 764	-6 313
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-60
transpordikulud	-42 818	-51 308
sidekulu	-8 571	-10 496
väikevahendite kulu	-3 578	-2 142
ruumide hooldus	-56 895	-64 916
esinduse, anetuse ja kingituse kulud	0	-1 720
arvutisüsteemi hooldus	-1 629	-5 769
Muud	-5 986	-4 767
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-185 529	-209 427

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-256 862	-314 854
Sotsiaalmaksud	-89 594	-109 872
Kokku tööjõukulud	-346 456	-424 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	-10 517	0
Muud	0	-2
Kokku muud ärikulud	-10 517	-2

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	-3 895	-4 830
Kokku intressikulud	-3 895	-4 830

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 544	-1 947
intressitulud	104	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-2 440	-1 943

Lisa 23 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	75 000	18 750
Kokku	0	0	75 000	18 750

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 855	36 669	8 471	25 898
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	132 699	0	83 748	1 891

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	184 560	23 522	184 185	28 025
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	161 421	951 042	124 607	637 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	59 544	65 723
erisoodustused	842	1 446

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KREEK	Juhatuse liige	28.06.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTF LOGISTICS AS-i aktsionäridele

Arvamus

Olen auditeerinud MTF LOGISTICS AS-i raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Minu arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, kõigis olulistes osades õiglaselt MTF LOGISTICS AS-i finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ja sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Minu kohustused, mis tulenevad nimetatud standarditest, on täiendavalt kirjeldatud käesoleva aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Ma olen MTF LOGISTICS AS-i suhtes sõltumatu, nagu seda nõuab kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeks (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja olen täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu arvamusele.

Muu informatsioon

MTF LOGISTICS AS-i juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega käesolevat vandeauditori aruannet.

Minu arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei puuduta muud informatsiooni. Ma ei tee ega väljenda muu informatsiooni kohta mitte mingit kindlustandvat järeldust.

Seoses raamatupidamise aastaaruande auditi läbiviimisega on minu kohustuseks tutvuda muu informatsiooniga, kaalumaks, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandes sisalduvast informatsioonist või teadmistest, mille olen auditi käigus saanud, või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui ma teen tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, olen kohustatud sellest käesolevas aruandes teatama. Mul ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

MTF LOGISTICS AS-i juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, mis on mõistlikult vajalik, võimaldamaks koostada raamatupidamise aastaaruande ilma pettusest ja vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud (i) hindama MTF LOGISTICS AS-i suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, (ii) esitama infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta, kui taolise info esitamine on asjakohane, ja (iii) lähtuma tegevuse jätkuvuse alusprintsibist (välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb lõpetada kas MTF LOGISTICS AS-i või selle tegevuse või kui juhtkonnal puudub sellele realistlik alternatiiv).

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad järelevalve teostamise eest MTF LOGISTICS AS-i raamatupidamise aruandlusprotsessi üle.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Minu eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on nii pettusest kui vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab minu arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse olulisteks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad kas üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Viies läbi auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti), kasutan kutsealast otsustust ja säilitan kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus.

- teen kindlaks raamatupidamise aastaaruande nii pettusest kui veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid ja hindan neid riske, kavandan ja teostan auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangin piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks minu arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva olulise väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;

- omandan arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, kavandamaks nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks MTF LOGISTICS AS-i sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;

- hindan kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;

- teen järelduse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruande koostamine lähtuvalt tegevuse jätkuvuse printsibist on põhjendatud, ja – saadud auditi tõendusmaterjali põhjal – selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust MTF LOGISTICS AS-i suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui ma teen järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, olen kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või, kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Minu järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada MTF LOGISTICS AS-i suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;

- hindan raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab asjaomaseid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Ma vahetan nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi käigus tehtud tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille olen auditi käigus tuvastanud.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeauditori number 85

ECOVIS Stella Audiitorbüro OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika tn 8, Tallinn, Harju maakond, 10129

03.07.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	03.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 535
Kokku	43 718
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 535
Kokku	43 718
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veondust abistavad tegevused	5229	7851522	99.79%	Jah
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	16500	0.21%	Ei

Sidevahendid

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