

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: MTF LOGISTICS AS

registrikood: 10785159

tänavatalu nimi, Telliskivi 57D
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald: Harju

postisihtnumber: 10412

maakond: Harju maakond

telefon: (372) 615 79 44

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Ettemaksed	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Müügioteel põhivara	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Kapitalirent	15
Lisa 13 Kasutusrent	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad tarnijatele	16
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 18 Aktsiakapital	17
Lisa 19 Müügitulu	17
Lisa 20 Muud äritulud	18
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 23 Tööjõukulud	18
Lisa 24 Muud ärikulud	19
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 26 Tulumaks	19
Lisa 27 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS MTF Logistics tegutseb kaupade ekspedeerimisega mere- auto- ja raudteetranspordiga, samuti sellega kaasnevate lisatoimingutega (tolliprotseduurid, ladustamine, konteinerite rent ja müük). Kokkuvõtlikult võiks 2011 majandusaastat iseloomustada kordaläinuna.

Ettevõtte täitis ja ületas eelarvelise kasumiplaani, käideldud kaupade & konteinerite arv võrrelduna 2010.a. kasvas märgatavalt.

Nii 2010.a. lõpus sõlmitud ühekordne (kehtivus praegu kuni 31.12.2011) projektipõhine veoleping *ISAF* ja ka püsiv lepe Venemaa partneriga Muuga-Moskva-Muuga konteinerrongi korraldamisel loovad kõik eeldused ettevõtte 2011 normaalseteks-headeks majandustulemusteks ka sel aastal, millest lähtuvalt koostati ka eelarve orienteerudes 2010 aasta kaubaveo mahule-kasumile / nende vähestele kasvule.

Enamus teenuste ostu- ja müügitehingutest toimub USA dollarites kokkulepitud hindade alusel, seetõttu mõjutavad USA dollari kursi muutused teatud määral AS MTF Logistics majandustulemusi. 2010.a. dollari kursi arvelt kandis firma kahjumit USA dollari kursi muutuse tulemusena 295 tuh.krooni ulatuses.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta

	2010.aasta	2009.aasta	
Müügitulu kasv	264%	-14%	
Puhaskasumi kasv	333%	-24%	
Puhasrentaablus	1%	1%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.1	1.1	
ROE	93%	74%	

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2010.\text{aasta müügitulu} - 2009.\text{aasta müügitulu}) / 2009.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2010.\text{aasta puhaskasum} - 2009.\text{aasta puhaskasum}) / 2009.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 910 955	466 352	2
Nõuded ja ettemaksed	32 350 662	9 971 456	3,4,5,6,7
Varud	637 329	44 402	8
Müügivõtte põhivara		159 474	9
Kokku käibevara	43 898 946	10 641 684	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 334 787	963 093	10
Kokku põhivara	1 334 787	963 093	
Kokku varad	45 233 733	11 604 777	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	322 240	245 978	11,12
Võlad ja ettemaksed	37 885 711	9 016 802	14,15
Kokku lühiajalised kohustused	38 207 951	9 262 780	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	447 750	449 332	11,12
Kokku pikaajalised kohustused	447 750	449 332	
Kokku kohustused	38 655 701	9 712 112	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	400 000	400 000	18
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	18
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 665	48 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 085 367	1 404 067	
Kokku omakapital	6 578 032	1 892 665	
Kokku kohustused ja omakapital	45 233 733	11 604 777	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	529 594 376	145 455 677	19
Muud äritulud	23 859	49 703	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-507 476 846	-134 647 741	21
Mitmesugused tegevuskulud	-2 855 358	-1 964 895	22
Tööjõukulud	-11 974 337	-6 277 733	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-489 839	-342 690	10
Muud ärikulud	-460 001	0	24
Ärikasum (-kahjum)	6 361 854	2 272 321	
Finantstulud ja -kulud	95 665	-389 773	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 457 519	1 882 548	
Tulumaks	-372 152	-478 481	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 085 367	1 404 067	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 361 854	2 272 321
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	489 839	342 690
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-23 859	
Muud korrigeerimised	1 164	
Kokku korrigeerimised	467 144	342 690
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 119 909	-1 340 352
Varude muutus	-592 927	-44 402
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 496 256	1 592 336
Laekunud intressid	283	899
Makstud ettevõtte tulumaks		-478 481
Kokku rahavood äritegevusest	12 612 701	2 345 011
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-336 885	-167 868
Antud laenud	-1 557 794	
Antud laenude tagasimaksed	1 319 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-575 179	-167 868
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		-63 143
Arvelduskrediidi saldo muutus	10 169	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-276 831	-208 979
Makstud intressid	-77 861	-71 474
Makstud dividendid	-1 400 000	-1 800 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 744 523	-2 143 596
Kokku rahavood	10 292 999	33 547
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	466 352	753 669
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 292 999	33 547
Valuutakursside muutuste mõju	151 604	-320 864
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 910 955	466 352

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	40 000	1 848 598	2 288 598
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 404 067	1 404 067
Makstud dividendid			-1 800 000	-1 800 000
31.12.2009	400 000	40 000	1 452 665	1 892 665
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			6 085 367	6 085 367
Makstud dividendid			-1 400 000	-1 400 000
31.12.2010	400 000	40 000	6 138 032	6 578 032

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i MTF Logistics 2010. 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 Eesti kroonides.

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.

31.12.2010.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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti 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 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni 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 %

Omatarbeks ehitatud hoonete finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu intressid, mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmisehituse 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 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) 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 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 osapoolale üle või olulist mõju teise osapoolale äriiliste. AS MTF Logistics jaoks seotuks osapooliks on tegevjuhtkonna lähedase pereliikmete poolt kontrollitud 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.

Lisainformatsioon

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas		37 846
Arvelduskontod	10 910 955	428 506
Kokku raha	10 910 955	466 352

Bilansikirjel "Raha" lisas 2 toodud alakirjel "Arvelduskontod" on kajastatud raha kroonides ja valuutas:

Eesti kroonid summas 230 807 EEK

USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 10 391 733 EEK

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 288 415 EEK

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 503 027	9 703 985	4
Ostjatelt laekumata arved	28 505 935	9 706 893	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 908	-2 908	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 539 371	208 969	5
Muud nõuded	259 297	7 529	6
Laenunõuded	250 000		
Intressinõuded	9 297		
Ettemaksed	48 967	50 973	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	32 350 662	9 971 456	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	28 505 935	9 706 893	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 908	-2 908	
Kokku nõuded ostjate vastu	28 503 027	9 703 985	3
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 908		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		-2 908	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 908	-2 908	

Bilansikirje "Nõuded ja ettemaksed" lisa 3 toodud alakirjel "Nõuded ostjate vastu" on kajastatud summad kroonides ja valuutas:

Seisuga 31.12.2010.a.

Eesti kroonid summas 69 233 EEK

USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 27 708 687 EEK

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 728 015 EEK

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	-57 114	-52 155
Käibemaks	857 015	169 895
Üksikisiku tulumaks	-156 940	-81 950
Sotsiaalmaks	-324 634	-195 915
Kohustuslik kogumispension	-2 765	
Töötuskindlustusmaksed	-33 679	-17 836
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	273	393
Ettemaksukonto jääk	3 257 215	386 537
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 539 371	208 969

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

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	250 000	250 000		
Intressinõuded	9 297	9 297		
Muud nõuded	0	0		
Kokku muud nõuded	259 297	259 297		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	7 529	7 529		
Kokku muud nõuded	7 529	7 529		

2010.aastal MTF Logistics AS antud laenu füüsilise isikule simmas 250 000 EEK 3%aasta intressiga, juriidilise isikule 111 000 USD 5%aasta intressiga. Seisuga 31.12.2010.a. arvestatud laenu intress on 9 297 EEK.

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	48 967	48 967		
Kokku ettemaksed	48 967	48 967		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	50 973	50 973		
Kokku ettemaksed	50 973	50 973		

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Lõpetamata teenused	637 329	44 402
Kokku varud	637 329	44 402

Lisa 9 Müügiotel põhivara

(kroonides)

		Lisa nr
31.12.2008	0	
Ümberklassifitseerimised	159 474	
31.12.2009	159 474	
Ümberklassifitseerimised	0	10
Müügid	-159 474	
31.12.2010	0	

Sõidukato TOYOTA Land Cruiser , et 2009 otsustati müüa, müüdi jaanuaris 2010

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	1 511 462	83 775	1 595 237	76 236	1 671 473
Akumuleeritud kulum	-349 543	-9 095	-358 638	-15 446	-374 084
Jääkmaksumus	1 161 919	74 680	1 236 599	60 790	1 297 389
Ostud ja parendused	167 868		167 868		167 868
Muud ostud ja parendused	167 868		167 868		167 868
Amortisatsioonikulu	-310 686	-16 764	-327 450	-15 240	-342 690
Ümberklassifitseerimised	-159 474		-159 474		-159 474
Ümberklassifitseerimine müügiotel põhivaraga	-159 474		-159 474		-159 474
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 511 462	83 775	1 595 237	76 237	1 671 474
Akumuleeritud kulum	-651 835	-25 859	-677 694	-30 687	-708 381
Jääkmaksumus	859 627	57 916	917 543	45 550	963 093
Ostud ja parendused	814 350	47 183	861 533		861 533
Muud ostud ja parendused	814 350	47 183	861 533		861 533
Amortisatsioonikulu	-453 983	-20 616	-474 599	-15 240	-489 839
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 325 812	130 958	2 456 770	76 237	2 533 007
Akumuleeritud kulum	-1 105 818	-46 475	-1 152 293	-45 927	-1 198 220
Jääkmaksumus	1 219 994	84 483	1 304 477	30 310	1 334 787

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	183 333	0
Transpordivahendid	183 333	0
Kokku	183 333	0

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	733 265	285 515	447 750		12
Muud laenukohustused					
Krediidikaardi kohustus	36 725	36 725			
Muud laenukohustused kokku	36 725	36 725			
Laenukohustused kokku	769 990	322 240	447 750		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	668 755	219 423	449 332		12
Muud laenukohustused					
Krediidikaardi kohustus	26 555	26 555			
Muud laenukohustused kokku	26 555	26 555			
Laenukohustused kokku	695 310	245 978	449 332		

Lisa 12 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendi kohustused	733 265	285 515	447 750		5,218%-6.35%	EUR	2011-2015
Kapitalirendikohustused kokku	733 265	285 515	447 750				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendi kohustused	668 755	219 423	449 332		5,218%-6.35%	EUR	2011-2015
Kapitalirendikohustused kokku	668 755	219 423	449 332				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	1 009 650	1 009 650
31.12.2009	769 754	769 754

Aruandeperioodil makstud intressid summas 78 362 krooni

Lisa 13 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	338 572	312 839

AS MTF Logistics rendib bürooruumi.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 543 003	8 806 094	15
Võlad töövõtjatele	319 956	208 300	16
Muud võlad	19 843	208 300	
võlad avansiaruannete	19 843		
Intressivõlad	2 909	2 408	
Kokku võlad ja ettemaksed	37 885 711	9 225 102	

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 543 003	8 806 094	
Kokku võlad tarnijatele	37 543 003	8 806 094	14

Bilansikirje "Võlad ja ettemaksed" lisa 14 toodud alakirjel "Võlad tarnijatele" on kajastatud summad kroonides ja valuutas:
 seisuga 31.12.2010

Eesti kroonides 2 321 586 EEK

USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 35 218 601 EEK

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 2 816 EEK

Raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
PUHKUSERESERV KOOS SOTSIAALMAKSUDEGA	319 956	208 300
Kokku võlad töövõtjatele	319 956	208 300

Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	4 849 045
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 288 987
Kokku tingimuslikud kohustused	6 138 032

31.12.2010 aasta seisuga jaotamata kasum moodustab 6 138 032 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina on 1 288 987 krooni. Seega saab netodividendina maksta 4 849 045 krooni.

Lisa 18 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	400 000	400 000
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 19 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	197 940	137 779
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	197 940	137 779
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	194 589 149	120 256 993
Kasahstan	4 362 748	20 674 704
Usbekistan	12 758 174	4 386 201
Afganistan	317 686 365	
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	529 396 436	145 317 898
Kokku müügitulu	529 594 376	145 455 677
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Veoste ekspedeerimine	529 594 376	145 455 677
Kokku müügitulu	529 594 376	145 455 677

Lisa 20 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum müügiootel põhivara müügist	23 859	
Kasum valuutakursi muutustest		49 115
Muud		588
Kokku muud äritulud	23 859	49 703

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Logistikakulud	-507 476 846	-134 647 741
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-507 476 846	-134 647 741

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-338 572	-312 839
Mitmesugused bürookulud	-374 937	-210 035
Lähetuskulud	-54 500	-57 916
Riiklikud ja kohalikud maksud	-49 051	-44 563
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-2 908
transpordikulud	-887 590	-638 984
sidekulu	-151 832	-180 149
väikevahenditekulu	-161 190	-107 525
majanduskulud	-298 004	-102 616
esinduse, anetuse ja kingituse kulud	-375 956	-265 544
Muud	-163 726	-41 816
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 855 358	-1 964 895

Lisa 23 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-8 905 373	-4 660 089
Sotsiaalmaksud	-3 068 964	-1 617 644
Kokku tööjõukulud	-11 974 337	-6 277 733
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	12

Lisa 24 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	-459 902	0
Muud	-99	
Kokku muud ärikulud	-460 001	

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	9 580	1 725
Intressikulud	-78 362	-70 634
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	164 447	-320 864
Kokku finantstulud ja -kulud	95 665	-389 773

Lisa 26 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 400 000	372 152	1 800 000	478 481
Kokku	1 400 000	372 152	1 800 000	478 481

Lisa 27 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	119 608	265 731	22 200

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	404 953	2 716 677	1 443 759	3 686 095

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009

Arvestatud tasu	1 057 523	432 831
erisoodistused	555 522	435 700

S.H 2010.a. Rendikulud 302 500 krooni

Logistikakulud 102 453 krooni

2010.a. Logistikatulud 2 667 667 krooni

2010.aastal MTF Logistics antud laenu krediitilepingu alusel juriidilise isikule(kattuvad omanikud) summas 111 000 USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 1 307 794 EEK 5%aasta intressiga. Krediidi tagasimakstud 2010 aastal. Arvestatud intress 8 064 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KREEK	Juhatuse liige	19.05.2011
Resolutsioon:	Kinnitan ettevõtte 2010 maj.aasta aruande.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTF LOGISTICS AS aktsionäridele

Olen auditeerinud MTF LOGISTICS AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. 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 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 finantsseisundit seisuga 31.12.2010 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

24.05.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

MTF LOGISTICS AS (registrikood: 10785159) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	24.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 085 367
Kokku	6 138 032
Jaotamine	
Dividendideks	4 693 980
Kokku	4 693 980

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 085 367
Kokku	6 138 032
Jaotamine	
Dividendideks	4 693 980
Kokku	4 693 980

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veondust abistavad tegevused	5229	529594376	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6157979
Faks	+372 6157978
Faks	+372 6154977
Mobiiltelefon	+372 5051103
E-posti aadress	accounts@mtflogistics.ee