

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL

registrikood: 10171518

tänava/talu nimi, AS Tartu Terminaal
maja ja korteri number:

küla: Kärkna küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 60503

telefon: +372 7497248

faks: +372 7497238

e-posti aadress: info@tterm.ee

veebilehe aadress: www.tterm.ee

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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Muud võlad	15
Lisa 15 Aktsiakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Tulumaks	17
Lisa 23 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Tartu Terminaal on 1994.aastal asutatud aktsiaselts. Ettevõtte on välja kasvanud omaaegsest Tartu Naftabaasist, mis valmis Kärknas 1968.aastal. AS Tartu Terminaal äritegevuseks on erinõetele vastava mootorikütuste hulgi- ja jaemüük ning vahendamine, ladustamine aktsiisi-, tolli- ja kommertsalaos.

Hoiuterminal on mahutavuse poolest Eesti siseturul üks suuremaid ja Lõuna-Eesti regioonis ainulaadne, mistõttu firma profiil on üheaegselt nii teenindus kui kaubandus.

Euroopa majanduskasu aeglustumine on vähendanud nõudlust nafta ja naftasaaduste järele, pakkumine on samas kasvanud. Maailmapanga analüütikud tõdevad, et ajad, mil naftabarreli hind ulatus ülespoole 100 dollari taset, on lõppenud. Olukorra põhjustena tuuakse välja rida tegureid, milles arvestatavad on maailmas valitsevad geopoliitilised pinged, OPEC' i senise poliitika muutumine (ei vähendata nafta tootmist) ning dollari tugevnemine.

Nafta on maailmamajanduse vereringe. Madalatel naftahindadel on maailmamajandusele positiivne mõju, sest kütusehindade 30% langus kasvatab maailma riikide sisemajanduse kogutoodangut (SKT) kokku 0,5 protsendi võrra.

Tulud, kulud ja kasum

2014 aastal moodustas AS Tartu Terminaal müügitulu 44 253 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 96,3% hulgi- ja jaemüük, 2,1% teenuste müük ja 1,6% muu müük. Ettevõtte tulemuslikkus hulgi- ja jaemüügil on saavutatud konkureerivast hinnapoliitikast ja aastatepikkusest kindlatel põhimõtetel, usaldusväärusel tegutsevatest klientidest-ostjatest. Keskmistest hindadest kulub riigimaksudele umbes 55%, maailmaturuhinna osakaal on keskmiselt 40%, kütusemüüja kulud-tulud umbes 5%.

Teenuste tulubaasi aluseks on naftasaaduste ringlusküürus ladustamisel ja vahendamisel, äripartnerite tegevusstrateegia. Vedelikutevarude Eesti-sisese hoiustamise maht on saavutanud lepingutest tuleneva pikaaegse stabiilsuse, rajanedes EV riigiettevõtte poolt kehtestatud üldreeglitele ja konkreetsetele kahepoolsetele õigustele - kohustustele.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Puhaskasum (eurodes)	150430	401865
Puhasrentaablus	0,3	1,1
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,5	1,4
ROA	1,6	3,7
ROE	2,3	6,2

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhaskasum / müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital*100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

AS Tartu Terminaal kuulub kõrgendatud A-ohugruppiga ettevõtete hulka. Keskkonnapoliitika rajaneb ettevaatus- ja ennetusprinsipiil, mille õiguslik alus koos eesmärkidega on säilitada keskkonna kvaliteet, kaitsta inimeste tervist ning tagada loodusvarade mõistlik kasutamine. Keskkonnakaitse on integreeritud majandustegevusse ja kuulub võrdväärse ning lahutamatu osana juhtimissüsteemi. Iga ettevõtte keskkonnapoliitiliseks visiooniks on olla avatud ja usaldusväärne, tegutsedes ühtse juhtimissüsteemi alusel liigirikka keskkonna säilimise ja loodusressursside säästliku kasutamise nimel. Keskkonnavalides tegevuses puutume kokku kolme põhilise saasteliigiga: õhusaaste, jäätmed ja heitvesi.

Ettevõtte saasteallikate mitmekülgse ja välisohu kaitse seaduse §68 lõike 2 kohaselt, kui saasteloa omamine on vähemalt ühe saasteaine tõttu kohustuslik, märgitakse saasteloa kõik sellest saasteallikast eralduvad saasteained, mille heitekogus on aastas üks kilogramm või rohkem. Vastavalt välisohu kaitse seaduse (VÕKS) §68 lõikele 3, kui saasteallika näitaja ei ole

ületanud määrusega nr.101 kehtestatud saasteainete heitkoguseid, ainult informatiivne tähendus.

Ettevõtte jäätmekäitlust teostab lepingu alusel jäätmekäitlusluba omav ettevõtte. Reoveepuhastussüsteem töötab eelnevatel aastatel teostatud investeeringute põhjal efektiivselt ja keskkonda säästvalt.

On teostatud RISK Management OÜ (reg.nr.10695871) poolt suuremahuline ohutusaruande (riskianalüüs) koostamine: organisatsiooni juhtimissüsteem ja ohutuse tagamine koos riskide hindamise, riskiklassi määramise, kaitse- ja sekkumismeetodite lahendustega. Ohutusaruande koostamisel on lähtutud kemikaaliseaduse §11 lõike 4 alusel välja antud siseministri 12.mai 2003a. määrusest nr.55 „Ohtliku ja suurõnnetuse ohuga ettevõtte teabelehe, ohutusaruande ja hädaolukorra lahendamise plaanide koostamise ja esitamise kord ning suurõnnetuse ohuga ettevõtete loetelu pidamine" (RTL 2005, 79,1107) 17.07.2005 redaktsioonist. Ettevõtte tegevusest tulenevad õnnetused on vedelkütuse avariiline väljavool, tulekahju või plahvatus. Ohuala raadius ca 300 meetrit. Valminud on võimalikke ohtusid kajastav ja üldsust teavitav ohutusvoldik.

Töötervishoiu ja tööohutuse seaduse § 13 l.1 kohaselt on tööandja kohustatud läbi viima süstemaatilist töökeskkonna sisekontrolli, mille käigus kavandatakse, korraldatakse ja jälgitakse töötervishoiu ja tööohutuse olukorda ettevõttes. Koostatud on töökeskkonna riskianalüüs, mille olulisi peatükke kinnitab vastava litsentsiga töötervishoiuarst.

Oles oma tegevuspiirkonnas suurimaks tööandjaks, on ettevõtte üks sihte töövälise tegevuse edendamine. Selleks tehakse koostööd kohaliku omavalitsusega, toetatakse tervislikke eluviise, spordialana korvpalli ja korvpalliga seotud tegevusi.

Märkimisväärne on aastast 2009 laiapõhjaline koostööleping MTÜ Klubi Tartu Maraton.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud suuremate tarnijatega toimuvad USD-des, avaldades mõju valuutakursi muutusena perioodi ostuhinnas ja kasumiaruandes.

Ettevõtte lühilaenu intressimäär on seotud 3 kuu EURIBOR-iga.

Investeeringud

2014.a. investeeriti rajatiste, mahutipargi, masinate-seadmete renoveerimiseks ja töökindluse-ohutuse tagamiseks 243 tuhat eurot. Suuremahulised tööd (kaks 6000 M³ bensiinimahutit ja kaks 6000 M³ diislikütusemahutit koos kaabel-õhuliinide, tugede ja torustike paigalduse ja tulekustutussüsteemi välisvõrkude valmidusega ja 8 mahuti puhastamine - euronõuetele värvimine) varasematel perioodidel tagavad ettevõtte äritegevuse baasi kaasaegsena, konkurentsivõimelisena ja rahavoogude planeerimises konservatiivsena.

2014. a suvel avati kaasaegne ja rohkete võimalustega teenindusjaam Tõrvandis, aasta lõpus ka kitsama väljundiga tankla Põlvas.

Kavas on lähitulevikus rajada lisaks elektriautode laadimiskohale ka autogaasi tankimise võimalus. Tulemuseks on paremini varustatud liikluskoridorid/suunad stateegiliselt paigutatud tanklate ketiga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Vastavuses mahutipargi olulise arenguga Lõuna-Eestis, jätkub pikaajaline koostöö AS Eesti Vedelkütusevaru Agentuuriga (OSPA), tulenevalt sõlmitud lepingutest, poolte õigustest – kohustustest.

OSPA on Vabariigi Valitsuse poolt 2005a. asutatud äriühing, mille peamiseks ülesandeks on tulenevalt liitumislepingust Euroopa Liiduga moodustada järk-järgult Eesti Vabariigi vedelkütusevaru, mis 2010 aasta 1.jaanuariks vastaks vähemalt 90 päeva keskmisele sisemaisele tarbimise kogusele. (227 mln. liitrit vedelkütust - 168 liitrit iga elaniku kohta).

Vedelkütusevaru on riigi käsutuses või kontrolli all olev vedelkütusevaru, seadusega kindlaksmääratud energiatoodete kogus, mis moodustatakse riigi varustuskindluse kõrge taseme, riigi julgeoleku ning rahvusvaheliste lepingute alusel võetud kohustuste täitmise ja elanikkonna toimetuleku tagamiseks.

AS Tartu Terminaal hoiustab OSPA 13,4% nõutavatest mootoribensiini- ning 12,9% diislikütusevarudest ehk ligikaudu kuuendik Eesti vedelkütusevarudest asub Kärknas.

Tanklate keti arendus on oluline äritulemuste suurendamise strateegia.

AS Tartu Terminaal põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni säilitamise ja kindlustamise kaudu firmaväärtuse suurendamine. Majanduskasvu ja stabiilse arengu aluseks on tarnestrategia, paindlik hinnakujundus, klientide taastuuring, logistika ja ärietika.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	936 996	1 575 562	2
Nõuded ja ettemaksed	3 123 349	3 724 526	3
Varud	607 786	693 589	5
Kokku käibevara	4 668 131	5 993 677	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 814 254	4 734 597	8
Kokku põhivara	4 814 254	4 734 597	
Kokku varad	9 482 385	10 728 274	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	500 000	500 000	10
Võlad ja ettemaksed	2 540 838	3 737 157	11
Kokku lühiajalised kohustused	3 040 838	4 237 157	
Kokku kohustused	3 040 838	4 237 157	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	1 002 922	1 002 922	15
Kohustuslik reservkapital	86 619	86 619	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 201 576	4 999 711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 430	401 865	
Kokku omakapital	6 441 547	6 491 117	
Kokku kohustused ja omakapital	9 482 385	10 728 274	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	44 253 446	36 462 400
Muud äritulud	7 511	5 818
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 979 973	-34 153 654
Mitmesugused tegevuskulud	-1 096 003	-1 046 494
Tööjõukulud	-796 820	-696 718
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-162 883	-156 001
Muud ärikulud	-3 348	-3 479
Kokku ärikasum (-kahjum)	221 930	411 872
Muud finantstulud ja -kulud	-18 335	-10 007
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	203 595	401 865
Tulumaks	-53 165	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 430	401 865

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	221 930	411 872
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	162 883	156 001
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 000	0
Kokku korrigeerimised	161 883	156 001
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	601 177	413 594
Varude muutus	85 803	-287 301
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 201 635	-272 958
Laekunud intressid	503	945
Makstud intressid	-18 838	-10 952
Makstud ettevõtte tulumaks	-47 849	0
Kokku rahavood äritegevusest	-197 026	411 201
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-242 540	-79 020
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-241 540	-79 020
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	500 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-516 809
Makstud dividendid	-200 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-200 000	-16 809
Kokku rahavood	-638 566	315 372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 575 562	1 260 190
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-638 566	315 372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	936 996	1 575 562

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	1 002 922	86 619	4 999 711	6 089 252
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	1 002 922	86 619	4 999 711	6 089 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)			401 865	401 865
31.12.2013	1 002 922	86 619	5 401 576	6 491 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			150 430	150 430
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2014	1 002 922	86 619	5 352 006	6 441 547

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1.1 AS Tartu Terminaal 2014.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täidavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Alates 01.01.2013.a. muutunud RTJ-id majandusaasta aruannet ei mõjuta.

AS Tartu Terminaal kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

1.1 Raha ja ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, sh. lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil, aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutustega ning finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

1.3 Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata summad on hinnatud pikaajaliste kogemuste alusel, arvestades kinnitatud informatsiooni maksuvõime kohta.

AS Tartu Terminaal aktsiisilaopidajana peab arvestust aktsiisikohustuse tekkimise kohta kasvavas kokkuvõttes ja vastutab aktsiisi maksmise eest maksukohustuse tekkimise kuule järgneva kuu 15. kuupäevaks (MKS§105).

Ettemakstud muudest maksetest moodustab põhiosa ARKEAS §31lg-le 1 ajutises aktsiisivabastuses aktsiisilattu toimetavalt, aktsiisilaos toodetavalt ja aktsiisilaost lähetatavalt kaubalt aktsiisi maksmise tagamine.

Varud

1.4 Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb kaubakuludest ja muudest otsestest kuludest, näit. transpordiga seotud kuludest.

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel rakendatakse FIFO meetodit: kajastatakse lõppjääki bilansis viimasena saabunud ja veel müümata(kasutamata) partiide soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

1.5 Põhivara kasutatakse tulu saamise eesmärgil: majandustegevuse korraldamiseks ja teenuste osutamiseks. Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega (maksumus üle 640 euro) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutuseaga varaobjektid kantakse kuluks kasutusse võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsioon on vara amortiseeritava osa kandmine kuludesse vara kasulike eluea jooksul (RTJ5 p.5).

Kui ilmneb, et vara kasulik eluiga on oluliselt erinev esialgu hinnatust, tuleb amortisatsiooniperioodi muuta (RTJ5 p.31).

Amortisatsiooniperioodi muutuse mõju kajastatakse aruandeperioodis ja hilisemates perioodides, mitte tagasiulatuvalt (IAS16 p.49).

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud parendustöid, mis tõstavad või säilitavad objekti töövõimet, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

1.6 Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul, kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langusele alla tema bilansilise väärtuse (sarnaste varade turuväärtus on langenud, üldine majanduskeskkond halvenenud, tulud on väiksemad planeeritust), viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad rahavood nüüdisväärtusesse, kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulusena samasse objekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul, kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus kogu põhivara grupi kohta.

Ettevõtte vara kasutusväärtus (vara kasutamisest saadava rahavoo nüüdisväärtus) on bilansilisest jääkmaksumusest kõrgem - põhivara ei ole eelnevatel perioodidel alla hinnatud ega üles hinnatud - vajadus puudub.

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

1.8 Panga ees kohustuste tagamiseks on grupi omanduses (nii AS Tartu Terminaal kui ka emafirma Gallum Kommerts) olev kütusetermiinali tervikvara. Emafirmale kuulub kinnistu hoonetega ja aruandekohuslase bilansis on mahutipark ja kütus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

1.9 Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 moodustas 535 2006 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 070 401 eurot, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 4 281 605 eurot.

Tulud

1.10 Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

1.11 Ettevõtte tulumaks

Eesti tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summas. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustus ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumäärale.

Seotud osapooled

1.12 Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtjat, Juhatuse ja Nõukogu liikmeid ning nende isikute lähikondlasi, töötajaid ning ettevõtteid, mida kontrollivad Juhatuse ja Nõukogu liikmed.

1.13 Välisvaluutatehingute kajastamine

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud kasutatud keskpanga valuutakursid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	936 996	1 575 562
Kokku raha	936 996	1 575 562

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 497 850	2 497 850
Ostjatelt laekumata arved	2 497 850	2 497 850
Muud nõuded	548 668	548 668
Ettemaksed	76 831	76 831
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 123 349	3 123 349
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 814 305	1 814 305
Ostjatelt laekumata arved	1 814 305	1 814 305
Muud nõuded	1 879 956	1 879 956
Ettemaksed	30 265	30 265
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 724 526	3 724 526

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	2 497 850	1 814 305
Kokku nõuded ostjate vastu	2 497 850	0
Kokku nõuded ostjate vastu	2 497 850	1 814 305

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	607 786	693 589
Kokku varud	607 786	693 589

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 316	0
Käibemaks	185 943	228 400
Üksikisiku tulumaks	18 906	16 643
Erisoodustuse tulumaks	149	106
Sotsiaalmaks	36 251	30 189
Kohustuslik kogumispension	1 956	1 549
Töötuskindlustusmaksed	2 435	1 979
Aktiisimaks	1 679 793	2 904 111
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 930 749	3 182 977

Lisa 7 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Kokku muud nõuded	548 668	548 668
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Kokku muud nõuded	1 879 956	1 879 956

Lisa 8 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2013											
Soetusmaksumus	3 196	1 804 268	111 766	34 677	6 338 915	6 485 358	109 809	16 766		16 766	8 419 397
Akumuleeritud kulum		-776 885	-109 376	-28 083	-2 688 579	-2 826 038	-81 877				-3 684 800
Jääkmaksumus	3 196	1 027 383	2 390	6 594	3 650 336	3 659 320	27 932	16 766		16 766	4 734 597
Ostud ja parendused		18 743	3 708	11 232	75 102	90 042	114 999	14 532	4 224	18 756	242 540
Amortisatsioonikulu		-46 220	-768	-1 340	-107 830	-109 938	-6 725				-162 883
31.12.2014											
Soetusmaksumus	3 196	1 823 011	114 212	45 909	6 437 631	6 597 752	194 075	31 298	4 224	35 522	8 653 556
Akumuleeritud kulum		-823 105	-108 882	-29 423	-2 820 023	-2 958 328	-57 869				-3 839 302
Jääkmaksumus	3 196	999 906	5 330	16 486	3 617 608	3 639 424	136 206	31 298	4 224	35 522	4 814 254

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	
Masinad ja seadmed	1 000	
Transpordivahendid	1 000	
Kokku	1 000	

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2014	2013
Kasutusrenditulu	0	3 482

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	405 892	331 992
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	487 200	358 800
1-5 aasta jooksul	2 436 000	1 794 000

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediidileping	500 000	500 000		
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000		
Laenukohustused kokku	500 000	500 000		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediidileping	500 000	500 000		
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000		
Laenukohustused kokku	500 000	500 000		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	530 209	530 209
Võlad töövõtjatele	42 194	42 194
Maksuvõlad	1 930 749	1 930 749
Muud võlad	37 336	37 336
Muud viitvõlad	37 336	37 336
Saadud ettemaksed	350	350
Muud saadud ettemaksed	350	350
Kokku võlad ja ettemaksed	2 540 838	2 540 838

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	465 962	465 962
Võlad töövõtjatele	32 632	32 632
Maksuvõlad	3 182 977	3 182 977
Muud võlad	55 586	55 586
Muud viitvõlad	55 586	55 586
Kokku võlad ja ettemaksed	3 737 157	3 737 157

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	530 209	465 962
Kokku võlad tarnijatele	530 209	465 962

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasu	42 194	32 632
Puhkustereserv	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	42 194	32 632

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	37 336	37 336
Kokku muud võlad	37 336	37 336
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	55 586	55 586
Kokku muud võlad	55 586	55 586

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	1 002 922	1 002 922
Aktsiate arv (tk)	13 553	13 553
Aktsiate nimiväärtus	74	74

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 253 446	36 462 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 253 446	36 462 400
Kokku müügitulu	44 253 446	36 462 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorikütustehulgimüük(46712)	38 279 195	31 992 276
Mootorikütustejaemüük,s.h.tanklatetegevus(47301)	4 365 925	2 714 615
Vedelikeyagaasideladustamine(52102)	725 025	783 073
Kütuste,maakide,metallidejatööstuskemikaalidevahendamine(46121)	213 230	336 899
Muudmujalliigitamataäritegevustabistavadtegevused(82991)	387 913	512 313
Jaemüükmuudesspetsialiseeritudkauplustes(47191)	259 030	119 742
Endavõirenditudkinnisvara üürileandminejakäitus(68201)	0	3 482
Toitlustamine tankla kohvikus	23 128	0
Kokku müügitulu	44 253 446	36 462 400

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 529	4 637
Muud	1 982	1 181
Kokku muud äritulud	7 511	5 818

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	8 511	4 897
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	41 898 618	34 074 835
Transpordikulud	20 407	23 707
Naftasaadustekindlustamine	31 631	32 947
Naftasaaduste valve	17 782	16 473
Muud	3 024	795
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	41 979 973	34 153 654

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	405 892	331 992
Energia	48 082	40 689
Elektrienergia	46 979	39 408
Soojusenergia	1 103	1 281
Mitmesugused bürookulud	235 770	141 106
Uurimis- ja arengukulud	25 430	27 270
Koolituskulud	4 213	2 667
Riiklikud ja kohalikud maksud	376 616	502 770
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 096 003	1 046 494

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	587 316	514 397
Sotsiaalmaksud	209 504	182 321
Kokku tööjõukulud	796 820	696 718
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	38	33

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	3 348	3 479
Kokku muud ärikulud	3 348	3 479

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	53 165	0	0
Kokku	200 000	53 165	0	0

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Gallum Kommerts OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 849	60	4 078

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	358 800	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 900	0
2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	331 880	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 381	606

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	107 208	131 290

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2015

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO RAUDSEPP	Juhatuse liige	07.04.2015
RAIDO RAUDSEPP	Juhatuse liige	23.03.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL aktsionäridele.

Oleme auditeerinud AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 1 kuni 18, 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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Parkel

Vandeaudiitori number 285

Lekra-Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 108

Tartumaa, Konguta

23.03.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME PARKEL	Vandeaudiitor	23.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 201 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 430
Kokku	5 352 006
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 201 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 430
Kokku	5 352 006
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	38279195	86.50%	Jah
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	4365925	9.87%	Ei
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	725025	1.64%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	387913	0.88%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	259030	0.59%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	213230	0.48%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	23128	0.05%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7497248
Faks	+372 7497238
E-posti aadress	info@tterm.ee
Veebilehe aadress	www.tterm.ee