

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

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

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 profiili loob üheaegselt nii teenindus kui kaubandus.

Nafta ja mootorikütuste hinnad sõltuvad ühelt poolt maailmamajanduse väljavaadetest, mis mõjutab nõudlust, teisalt naftariikide tootmismahtudest, kes reguleerivad pakkumist. Mahtusid võivad mõjutada ka loodusõnnetused ja poliitilised rahutused. Olulist rolli mängivad poliitikute ning analüütikute väljaütlemised.

Euroopas mõjutab kütuse hinda euro ja dollari kurss, enamik naftatoodete tehinguid tehakse USA dollarites (tugev euro muudab mootorikütuse odavamaks).

Naftasaaduste baashinnaks, mille põhjal kujunevad hulgihinnad Loode-Euroopas, on hinnad Rotterdami sadamas.

Eestisse tarnitakse mootoribensiini ja diislikütust lähimatest nafta ümbertöötlemistehastest ning vedelikütuse hind kujuneb tavaliselt rahvusvahelise toorme noteeringu Platt's alusel (noteeritakse kõigil pangapäevadel) või ICE Gasoil noteeringu järgi.

Tulud, kulud ja kasum

2013 aastal moodustas AS Tartu Terminaal müügitulu 36 462 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 95,2% hulgi- ja jaemüük, 3,1% teenuste müük ja 1,7% muu müük. Ettevõtte tulemuslikkus hulgi- ja jaemüügil on saavutatud konkureerivast hinnapoliitikast ja aastatepikkusest kindlatel põhimõtetel tegutsevatest klientidest-ostjatest. Keskmistest hindadest kulub riigimaksudele umbes 49%, maailmaturuhinna osakaal on keskmiselt 46%, kütusemüüja kulud-tulud umbes 5%.

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

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Puhaskasum (eurodes)	401865	278 016
Puhasrentaablus	1,1%	0,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,4	1,3
ROA	3,7%	2,6%
ROE	6,2%	4,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus = 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 ohugrupiga ettevõtete hulka. Keskkonnapoliitika eesmärgiks on tagada ettevõtte stabiilne ja säästev areng. Keskkonnakaitse on integreeritud majandustegevusse ning kuulub võrdväärse ning lahutamatu osana juhtimissüsteemi. Sellest tulenevalt on kohustuseks viia keskkonda, tegevuspiirkonda ja töötajaid ohustavad faktorid miinimumini. Keskkonnavalides tegevuses puutume kokku kolme põhilise saasteliigiga: õhusaaste, jäätmed ja heitvesi.

Ettevõtte saasteallikate mitmekülsuse 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 heitekoguseid, 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 kemikaalseadus §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.

Olles 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

2013a. investeeriti mahutipargi-, masinate-seadmete renoveerimiseks ja töökindluse - ohutuse tagamiseks 79 tuhat eurot. Suuremahulised tööd (kaks 6000 M³ bensiinimahutit ja kaks 6000 M³ diislikütusemahutit koos kaabel-õhuliinide, tugevde ja torustike paigalduse ja tulekustutussüsteemi välisvõrkude valmidusega ja 8 mahuti puhastamine - euronõuetele värvimine) varasematel perioodidel tagavad ettevõtte äritegevuse baasi kaasaegsena, konkurentsivõimelisena ja rahavoogude planeerimises konservatiivseks.

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 sisemaise 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% diiselkütusevarudest ehk ligikaudu kuuendik Eesti vedelkütusevarudest asub Kärknas.

Märkimisväärne tõestus konstruktiivse, põhjaliku koostöö kohta on AS Eesti Vedelkütusevaru Agentuuri Nõukogu väljasõiduistung toimumine AS Tartu Terminaalis 2013.a. detsembrikuus.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 575 562	1 260 190	2
Nõuded ja ettemaksed	3 724 526	4 138 120	4
Varud	693 589	406 288	7
Kokku käibevara	5 993 677	5 804 598	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 734 597	4 811 578	8
Kokku põhivara	4 734 597	4 811 578	
Kokku varad	10 728 274	10 616 176	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	500 000	516 809	10
Võlad ja ettemaksed	3 737 157	4 010 115	11
Kokku lühiajalised kohustused	4 237 157	4 526 924	
Kokku kohustused	4 237 157	4 526 924	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	1 002 922	1 002 922	
Kohustuslik reservkapital	86 619	86 619	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 999 711	4 721 695	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 865	278 016	
Kokku omakapital	6 491 117	6 089 252	
Kokku kohustused ja omakapital	10 728 274	10 616 176	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	36 462 400	31 258 698	16
Muud äritulud	5 818	4 547	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 153 654	-29 153 585	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 046 494	-996 479	
Tööjõukulud	-696 718	-599 044	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-156 001	-159 542	
Muud ärikulud	-3 479	-3 791	
Kokku ärikasum (-kahjum)	411 872	350 804	
Muud finantstulud ja -kulud	-10 007	-19 623	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	401 865	331 181	
Tulumaks	0	-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 865	278 016	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	411 872	350 804	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	156 001	159 542	8
Kokku korrigeerimised	156 001	159 542	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	413 594	-1 678 590	
Varude muutus	-287 301	491 534	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-272 958	1 869 634	
Laekunud intressid	945	1 534	
Makstud intressid	-10 952	-21 157	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-71 773	
Kokku rahavood äritegevusest	411 201	1 101 528	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-79 020	-18 231	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79 020	-18 231	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	500 000	0	10
Saadud laenude tagasimaksed	-516 809	-544 767	
Makstud dividendid	0	-270 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 809	-814 767	
Kokku rahavood	315 372	268 530	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 260 190	991 660	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	315 372	268 530	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 575 562	1 260 190	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	1 002 922	86 619	4 921 695	6 011 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)			278 016	278 016
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1.1 AS Tartu Terminaal 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Alates 01.01.2013.a. muutunud RTJ-d 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

1.2 Raha ja selle 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 ATKEAS §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 lõppjäkki 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 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 tulususena 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

1.7 Ettevõtte kui rendile andja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

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 OÜ Gallum Kommerts) olev kütuse terminaali tervikvara. Emafirmale kuulub kinnistu hoonetega ja aruandekohuslase bilansis on mahutipark ja kütus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

1.9 Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 5 401 576 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 134 331 eurot, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 4 267 245 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 seotud 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 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

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, Juhatus ja Nõukogu liikmeid ning nende isikute lähikondlasi, töötajaid ning ettevõtteid, mida kontrollivad Juhatus 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	1 575 562	1 260 190

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 270 135	2 270 135
Ostjatelt laekumata arved	2 270 135	2 270 135
Muud nõuded	1 846 008	1 846 008
Ettemaksed	21 977	21 977
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 138 120	4 138 120

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	1 814 305	2 270 135
Kokku nõuded ostjate vastu	1 814 305	2 270 135

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	17 278
Käibemaks	228 400	378 951
Üksikisiku tulumaks	16 643	13 530
Erisoodustuse tulumaks	106	98
Sotsiaalmaks	30 189	25 078
Kohustuslik kogumispension	1 549	1 182
Töötuskindlustusmaksed	1 979	1 900
Aktsiisimaks	2 904 111	3 139 423
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 182 977	3 577 440

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	1 879 956	1 879 956		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	1 846 008	1 846 008		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	693 589	330 143
Ettemaksed varude eest	0	76 145
Kokku varud	693 589	406 288

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2011											
Soetusmaksumus	3 196	1 789 269	109 257	29 379	6 283 884	6 422 520	90 711	15 958	492	16 450	8 322 146
Akumuleeritud kulum	0	-683 232	-109 257	-25 680	-2 473 417	-2 608 354	-77 671	0	0	0	-3 369 257
Jääkmaksumus	3 196	1 106 037	0	3 699	3 810 467	3 814 166	13 040	15 958	492	16 450	4 952 889
Ostud ja parendused		1 289		2 378	7 248	9 626	1 347	272	5 696	5 968	18 230
Amortisatsioonikulu		-46 828		-1 305	-109 455	-110 760	-1 953				-159 541
Ümberklassifitseerimised							5 696		-5 696	-5 696	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest							5 696		-5 696	-5 696	
31.12.2012											
Soetusmaksumus	3 196	1 790 558	109 257	31 757	6 291 132	6 432 146	97 754	16 230	492	16 722	8 340 376
Akumuleeritud kulum	0	-730 060	-109 257	-26 985	-2 582 872	-2 719 114	-79 624	0	0	0	-3 528 798
Jääkmaksumus	3 196	1 060 498	0	4 772	3 708 260	3 713 032	18 130	16 230	492	16 722	4 811 578
Ostud ja parendused		13 710	2 509	2 920	47 783	53 212	12 055	536	7 208	7 744	86 721
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		13 710									13 710
Muud ostud ja parendused			2 509	2 920	47 783	53 212	12 055	536	7 208	7 744	73 011
Amortisatsioonikulu		-46 825	-119	-1 098	-105 707	-106 924	-2 253				-156 002
Ümberklassifitseerimised									-7 700	-7 700	-7 700
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest									-7 700	-7 700	-7 700
31.12.2013											
Soetusmaksumus	3 196	1 804 268	111 766	34 677	6 338 915	6 485 358	109 809	16 766	0	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	0	16 766	4 734 597

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	3 482	7 670
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	4 339

1-5 aasta jooksul	0	21 695
-------------------	---	--------

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	331 992	323 092
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	358 800	326 400
1-5 aasta jooksul	1 794 000	1 632 000

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	516 809	516 809		
Lühiajalised laenud kokku	516 809	516 809		
Laenukohustused kokku	516 809	516 809		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	348 782	348 782		
Võlad töövõtjatele	28 469	28 469		
Maksuvõlad	3 577 440	3 577 440		
Muud võlad	55 424	55 424		
Muud viitvõlad	55 424	55 424		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 010 115	4 010 115		

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	465 962	348 782
Kokku võlad tarnijatele	465 962	348 782

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasu	32 632	28 469
Puhkustereserv	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	32 632	28 469

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	55 586	55 586		
Kokku muud võlad	55 586	55 586		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	55 424	55 424		
Kokku muud võlad	55 424	55 424		

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	1 002 922	1 002 922
Aktsiate arv (tk)	13 553	13 553
Aktsiate nimiväärtus	74	74

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 462 400	31 258 698
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 462 400	31 258 698
Kokku müügitulu	36 462 400	31 258 698
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorikütustehulgimüük(46712)	31 992 276	26 985 227
Mootorikütustejaemüük,s.h.tanklatetegevus(47301)	2 714 615	2 606 041
Vedelikeyagaasideladustamine(52102)	783 073	727 506
Kütuste,maakide,metallidejatööstuskemikaalidevahendamine(46121)	336 899	370 211
Muudmujalliigitamataäritegevustabistavadtegevused(82991)	512 313	440 124
Jaemüükmuudesspetsialiseeritudkauplustes(47191)	119 742	121 919
Endavõirenditudkinnisvara üürileandminejakäitus(68201)	3 482	7 670
Kokku müügitulu	36 462 400	31 258 698

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 637	918
Muud	1 181	3 629
Kokku muud äritulud	5 818	4 547

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	4 897	1 796
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	34 074 835	29 064 698
Transpordikulud	23 707	23 550
Naftasaadustekindlustamine	32 947	47 327
Naftasaaduste valve	16 473	16 173
Muud	795	41
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	34 153 654	29 153 585

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	331 992	323 092
Energia	40 689	34 273
Elektrienergia	39 408	32 996
Soojusenergia	1 281	1 277
Mitmesugused bürookulud	141 106	150 771
Uurimis- ja arengukulud	27 270	32 197
Koolituskulud	2 667	1 300
Riiklikud ja kohalikud maksud	502 770	454 846
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 046 494	996 479

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	514 397	440 989
Sotsiaalmaksud	182 321	158 055
Kokku tööjõukulud	696 718	599 044
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	33	34

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	3 479	3 791
Kokku muud ärikulud	3 479	3 791

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	200 000	53 165
Kokku	0	0	200 000	53 165

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja				0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60	4 078	383	3 733

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	331 880	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 381	606
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	322 900	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 744	3 835

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	131 290	110 208

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2014

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO RAUDSEPP	Juhatuse liige	28.03.2014
RAUNO RAUDSEPP	Juhatuse liige	04.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL aktsionäridele.

Oleme auditeerinud AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL raamatupidamise aastaaruannet, 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 lisaarandeid. 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL finantsseisundit seisuga 31.12.2013 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

07.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME PARKEL	Vandeaudiitor	07.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 999 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 865
Kokku	5 401 576
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 999 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 865
Kokku	5 401 576
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	31992276	87.74%	Jah
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	2714615	7.44%	Ei
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	783073	2.15%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	512313	1.41%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	336899	0.92%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	119742	0.33%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3482	0.01%	Ei

Sidevahendid

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