

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL

registrikood: 10171518

küla: Kärkna küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 60513

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	11
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 Ettemaksed	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad tarnijatele	15
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 15 Muud võlad	15
Lisa 16 Aktsiakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	16
Lisa 18 Muud äritulud	16
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 21 Tööjõukulud	17
Lisa 22 Muud ärikulud	17
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 24 Tulumaks	18
Lisa 25 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Tartu Terminaal äritegevuseks on erinõuetele vastava mootorikütuste hulgi- ja jaemüük ning vahendamine, ladustamine aktsiisi-, tolli- ja kommertsalaos.

Maailmamajanduse areng ja toornafta hinnamuutused on sõltuvuses, mõjutades olukorda Eesti Vabariigi naftaturul. Naftanõudlus on esimest korda alates 2008-2009a. globaalsest finantskriisist langenud, teatas Rahvusvaheline Energiaagentuur (IEA). Põhjusena on märgitud nõrgenenud majandust ja kõrgeid toornafta hindu. IEA andmetel kukkus naftanõudlus 2011a. viimases kvartalis 300 000 barreli võrra päevas. Agentuuri sõnutsi on oluline ka sotsiaalne rahutus Araabia maades. "Mitte nafta ei lõpe, vaid otsa hakkavad saama selle lihtsalt ja odavalt tootmise võimalused", hindavad analüütikud.

Arenenud riigid on säilitanud mõningast majanduskasvu energiatarbimist vähendades.

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

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas AS Tartu Terminaal müügitulu 27 993 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 94,4% hulgi- ja jaemüük, 4,0 % teenuste müük ja 1,6 % muu müük. Ettevõtte tulemuslikkus hulgi- ja jaemüügil on saavutatud konkureerivast hinnapoliitikast ja aastatepikkusest kindlatel põhimõtetel tegutsevatest klientidest-ostjatest. Teenuste tulubaasi aluseks on naftasaaduste ringluskirrus ladustamisel ja vahendamisel. Vedelkütusevarude Eesti-sisese hoiustamise maht on saavutanud lepingutest tuleneva stabiilsuse, rajanedes EV poolt kehtestatud kindlatele reeglitele.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Puhaskasum (eurodes)	434 599	331 684
Puhasrentaablus	1,6%	1,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	1,7
ROA	4,7%	3,5%
ROE	7,2%	5,7%

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 ettevõtte majandustegevusse ning kuulub võrdväärse ning lahutamatu osana ettevõtte juhtimissüsteemi. Sellest tulenevalt on kohustuseks viia keskkonda, tegevuspiirkonda ja töötajaid ohustavad faktorid miinimumini. Keskkonnavalides tegevuses puutume kokku kolme põhilise saasteliigiga: õhusaaste, jäätmed ja heitvesi. Vastavalt välisõhu kaitse seaduse § 1 p-le 5 kohustub saasteallika valdaja teostama perioodiliselt eralduvate saasteainete heitkoguste parameetrite mõõtmise. Kütuseaurude regenereerimisseadme paigaldusega vähenes õhku lenduvate orgaaniliste ühendite hulk.

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

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 2003.a. 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. Valminud on võimalikke ohtusid kajastav ja üldsust teavitav ohutusvoldik.

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. Viimastel aastatel on märkimisväärne laiapõhjaline koostööleping MTÜ Klubi Tartu Maratoniga.

Valuutakursside ja interssimäärade muutumise risk

Tehingud suuremate tarnijatega toimivad USD-des, avaldades mõju valuutakursi muutusena perioodi kasumiaruandes.

Ettevõtte pikaajalise laenu interssimäär on seotud 6 kuu EURIBORiga. Analüütikute hinnangul on lähiaastatel oodata intressimäärade alanemist, mis avaldab olulist mõju intressikuludele.

Investeeringud

2011.a. investeeriti mahutipargi renoveerimiseks ja töökindluse - ohutuse tagamiseks kokku 79 tuhat eurot, sh. 65 tuhat eurot 8 mahuti puhastamine ja värvimine. Suuremahulised tööd (kaks 6000 M³ bensiinimahutit ja kaks 6000 M³ diislikütusemahutit koos kaabel-õhuliinide, tugevde ja torustike paigalduse ja tulekustutussüsteemi välisvõrkude valmidusega), tagasid ettevõttele äritegevuse baasi kaasaegsena ja konkurenttsivõimelisena.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

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

Alates 01.01.2012 jõustus uus kombineeritud nomenklatuur(KN): pliivaba bensiin, lennukibensiin, diislikütus (ka eriotst.), kerge kütteõli ning raske kütteõli. Käesolevad KN-koodid põhinevad Euroopa Nõukogu määrusele nr.2658/87/EMÜ.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	991 660	2 024 887	2
Nõuded ja ettemaksed	2 459 530	2 089 736	3
Varud	897 822	374 057	8
Kokku käibevara	4 349 012	4 488 680	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 952 889	5 050 344	9
Kokku põhivara	4 952 889	5 050 344	
Kokku varad	9 301 901	9 539 024	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	544 767	516 577	11
Võlad ja ettemaksed	2 229 089	2 184 234	12
Kokku lühiajalised kohustused	2 773 856	2 700 811	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	516 809	1 061 576	11
Kokku pikaajalised kohustused	516 809	1 061 576	
Kokku kohustused	3 290 665	3 762 387	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	1 002 922	866 195	16
Ülekurss	0	46 438	
Kohustuslik reservkapital	86 619	86 619	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 487 096	4 445 701	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	434 599	331 684	
Kokku omakapital	6 011 236	5 776 637	
Kokku kohustused ja omakapital	9 301 901	9 539 024	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	27 993 006	24 012 639	17
Muud äritulud	41 259	1 295	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 683 246	-21 870 671	19
Mitmesugused tegevuskulud	-1 014 228	-708 282	20
Tööjõukulud	-637 575	-640 594	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-176 475	-380 784	9
Muud ärikulud	-3 465	-4 430	22
Ärikasum (kahjum)	519 276	409 173	
Finantstulud ja -kulud	-31 512	-31 618	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	487 764	377 555	
Tulumaks	-53 165	-45 871	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	434 599	331 684	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	519 276	409 173
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	176 475	380 784
Kokku korrigeerimised	176 475	380 784
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-369 794	14 847 079
Varude muutus	-523 765	590 148
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-43 752	-14 452 112
Laekunud intressid	5 432	11 629
Makstud intressid	-37 542	-43 247
Makstud ettevõtte tulumaks	-34 557	-45 871
Kokku rahavood äritegevusest	-308 227	1 697 583
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-79 021	-92 353
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79 021	-92 353
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-516 577	-489 714
Makstud dividendid	-130 000	-172 561
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-646 577	-662 275
Kokku rahavood	-1 033 825	942 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 024 887	1 081 932
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 033 825	942 955
Valuutakursside muutuste mõju	598	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	991 660	2 024 887

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	866 195	46 438	86 619	4 777 385	5 776 637
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	866 195	46 438	86 619	4 777 385	5 776 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)				434 599	434 599
Makstud dividendid				-200 000	-200 000
Muud muutused omakapitalis	136 727	-46 438		-90 289	0
31.12.2011	1 002 922	0	86 619	4 921 695	6 011 236

Seoses euro kasutusele võtmisega on vajalik aktiikapitali muutmine. Kroonide eurodeks ümberarvestamine ei mõjuta aktsiatega seotud õigusi ja aktsiate nimiväärtuse suhet aktiikapitalisse. Aktsiate nimiväärtuse ümberarvestamise tulemi ümardamisel ei ole õiguslikku tähendust.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tartu Terminaal 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna juhendid. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

As Tartu Terminaal kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, 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

Ostajatelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, mille puhul arvestatakse kinnitatud informatsiooni maksevõime 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

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega (maksumus üle 640 euro) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Madalama soetusmaksumisega või lühema kasutuseaga varaobjektid kantakse kuluks kasutusse võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	30
Masinaid ja seadmed	20
Mu põhivara	6

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.

Vara kasutusväärtuse hindamine

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, 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 interssimäära, 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 väikseima varade grupi kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Ettevõtte põhivarade allahindlusi ja üleshindlusi teostanud ei ole.

Uute objektide soetusmaksumus kujuneb turul valitsevast hindade tasemest.

Rendid

Ettevõtte kui rendileandja

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 kulua.

Finantskohustused

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

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 4 921 695 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 033 556 eurot, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 3 888 139 eurot.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Tulu kaup müügist ja teenuste osutamisest kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8 865	4 240
Arvelduskontod	982 795	2 020 647
Kokku raha	991 660	2 024 887

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 560 664	1 843 155
Ostjatelt laekumata arved	1 560 664	1 843 155
Muud nõuded	864 879	144 606
Ettemaksed	33 987	18 666
Maksude ettemaksed	0	83 309
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 459 530	2 089 736

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 560 664	1 843 155
Kokku nõuded ostjate vastu	1 560 664	1 843 155

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	153 992	83 309	
Üksikisiku tulumaks	12 771		14 512
Erisoodustuse tulumaks	328		105
Sotsiaalmaks	23 843		26 913
Kohustuslik kogumispension	1 120		1 151
Töötuskindlustusmaksed	2 151		2 465
Aktiisimaks	1 559 941		1 899 273
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 754 146	83 309	1 944 419

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	864 879	864 879		
Kokku muud nõuded	864 879	864 879		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	144 606	144 606		
Kokku muud nõuded	144 606	144 606		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	33 987	33 987		
Kokku ettemaksed	33 987	33 987		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	18 666	18 666		
Kokku ettemaksed	18 666	18 666		

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	897 822	306 311
Ettemaksed varude eest	0	67 746
Kokku varud	897 822	374 057

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2010											
Soetusmaksumus	3 196	1 788 149	109 257	28 472	6 205 906	6 343 635	90 711	15 958	1 476	17 434	8 243 125
Akumuleeritud kulum		-636 440	-106 502	-24 023	-2 349 938	-2 480 463	-75 878				-3 192 781
Jääkmaksumus	3 196	1 151 709	2 755	4 449	3 855 968	3 863 172	14 833	15 958	1 476	17 434	5 050 344
Ostud ja parendused		1 120		907	76 994	77 901					79 021
Amortisatsioonikulu		-46 792	-2 755	-1 657	-123 479	-127 891	-1 793				-176 476
Ümberklassifitseerimised					984	984			-984	-984	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					984	984			-984	-984	0
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		-683 232	-109 257	-25 680	-2 473 417	-2 608 354	-77 671				-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

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	5 433	18 234
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	5 433	18 234
1-5 aasta jooksul	27 165	91 170

Kasutusrendi tingimustel välja renditud põhivara bilansiline jääkväärtus on 0, nõutav töökindlus säilinud.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	326 400	214 743
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010

12 kuu jooksul	326 400	214 743
1-5 aasta jooksul	1 632 000	1 073 716

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel mitmeid hooneid,raudteed,naftaveokit VOLVO-mudel FM-400 ning traktorit Valtra A92.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	544 767	544 767		
Lühiajalised laenud kokku	544 767	544 767		
Pikaajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	516 809		516 809	
Pikaajalised laenud kokku	516 809		516 809	
Laenukohustused kokku	1 061 576	544 767	516 809	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	516 577	516 577		
Lühiajalised laenud kokku	516 577	516 577		
Pikaajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	1 061 576		1 061 576	
Pikaajalised laenud kokku	1 061 576		1 061 576	
Laenukohustused kokku	1 578 153	516 577	1 061 576	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	1 106 037	1 151 709
Masinad ja seadmed	3 810 467	3 855 968
Muud varad	883 748	294 711
Kokku	5 800 252	5 302 388

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	327 959	165 311
Võlad töövõtjatele	27 648	35 206
Maksuvõlad	1 754 146	1 944 419
Muud võlad	88 608	0
Dividendivõlad	70 000	0
Dividendivõla tulumaksukohustus	18 608	0
Muud võlad	30 728	39 298
Kokku võlad ja ettemaksed	2 229 089	2 184 234

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	327 959	165 311

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	27 648	28 932
Puhkustereserv	0	6 274
Kokku võlad töövõtjatele	27 648	35 206

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	39 298	39 298		
Kokku muud võlad	39 298	39 298		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	70 000	70 000		
Dividendivõla tulumaksukohustus	18 608	18 608		
Muud võlad	30 728	30 728		
Kokku muud võlad	119 336	119 336		

"Vedelkütusevaru seadus" §10 lõike alusel tasutakse vedelkütusevaru haldamiskulude varumaksed kehtestatud määrade alusel AS Vedelkütusevaru Agentuurile (OSPA) jooksva kuu eest järgneva kuu 15. kuupäevaks.

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	1 002 922	866 195
Aktsiate arv (tk)	13 553	13 553
Aktsiate nimiväärtus	74	63.91

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 993 006	24 012 639
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 993 006	24 012 639
Kokku müügitulu	27 993 006	24 012 639
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorikütustehulgimüük(46712)	24 726 265	20 493 707
Mootorikütustejaemüük, s.h. tanklatetegevus(47301)	1 586 519	2 083 983
Vedelikeyagaasideladustamine(52102)	755 471	762 554
Kütuste, maakide, metallidejatõöstuskemikaalidevahendamine(46121)	357 308	252 378
Muudmujalliigitamataärivategevustabistavadtegevused(82991)	435 317	260 977
Jaemüükmuudesspetsialiseeritudkauplustes(47191)	122 858	136 971
Endavõirenditudkinnisvara üürileandminejakäitus(68201)	9 268	22 069
Kokku müügitulu	27 993 006	24 012 639

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	33 480	0
Muud	7 779	1 295
Kokku muud äritulud	41 259	1 295

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	4 239	4 911
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	25 586 178	21 770 882
Transpordikulud	39 064	32 870
Naftasaadustekindlustamine	38 240	47 252
Naftasaaduste valve	15 040	13 973
Muud	485	783
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 683 246	21 870 671

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	326 400	214 743
Energia	29 956	31 168
Elektrienergia	28 711	29 837
Soojusenergia	1 245	1 331
Mitmesugused bürookulud	155 935	153 819
Uurimis- ja arengukulud	27 413	16 250
Koolituskulud	2 513	1 519
Riiklikud ja kohalikud maksud	472 011	290 674
Muud	0	109
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 014 228	708 282

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	468 502	471 512
Sotsiaalmaksud	169 073	169 083
Kokku tööjõukulud	637 575	640 595
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	41

Lisa 22 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Muud	3 465	4 430
Kokku muud ärikulud	3 465	4 430

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5 432	11 629
Intressikulud	-37 542	-43 247
Intressikulu laenudelt	-37 542	-43 247
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	598	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-31 512	-31 618

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	53 165	172 561	45 871
Kokku	200 000	53 165	172 561	45 871

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		4 200		2 684
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	383	2 900	1 823	2 514

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	326 400		214 743	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	25 652	5 433	28 831	18 234

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	113 540	98 680

Aruande digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE RAUDSEPP	Juhatuse liige	18.04.2012
RAUNO RAUDSEPP	Juhatuse liige	19.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL aktsionäridele.

Oleme auditeerinud AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 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 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 31.12.2011 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

19.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME PARKEL	Vandeaudiitor	20.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 487 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	434 599
Kokku	4 921 695
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 721 695
Kokku	4 921 695

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 487 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	434 599
Kokku	4 921 695
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 721 695
Kokku	4 921 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	24726265	88.33%	Jah
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	1586519	5.67%	Ei
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	755471	2.70%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	435317	1.56%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	357308	1.28%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	122858	0.44%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9268	0.03%	Ei

Sidevahendid

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