

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL

registrikood: 10171518

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kärkna küla

vald: Tartu vald

postisihtnumber: 60513

maakond: Tartu maakond

telefon: +3727497248

faks: +3727497238

e-posti aadress: info@term.ee

veebilehe aadress: www.term.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

EV naftaturgu mõjutab olulisel määral olukord maailmas: maailmamajanduse areng ja toornafta hinnamuutused on sõltuvuses.

Prognoos, et nafta hind tõuseb oluliselt praegusest kõrgemale - isegi 200 dollarist kõrgemale - on vähetõenäoline. Kõrge nafta maailmaturu hind võib halvendada kasvuväljavaateid nii meil kui mujal maailmas. Energiatehingutele tehtavate kulutuste suurenemine tähendab, et vähem raha jääb muudeks vajalikeks kulutusteks ning see võib pärssida eratarbimise taastumist - arvavad analüütikud. Kokkuvõttel: agressiivse Põhja-Aafrikaga on järjest raskem toime tulla, ebastabiilse olukorra pikkusele ja lahenduskäigule on raske hinnangut anda. Kuigi Liibua osakaal maailma naftamüügis pole suur, on üpris tõenäoline, et teised tootjad, eelkõige Saudi Araabia, suurendavad tootmismahтусid. Lähis-Ida ebakindlus suurendab nõudlust ja hindu. Nafta hind on vaid eelseisvate sündmuste esimene kuller.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas AS Tartu Terminaal müügitulu 375,7 mln. krooni. Müügitulust moodustas 94,0 % hulgi- ja jaemüük, 4,2 % teenuste müük ja 1,8 % muu müük. Märkimisväärne osa hulgi- ja jaemüügi tulemustest on saavutatud paindlikust hinnapoliitikast ja kindlal alusel tegutsevatest klientidest-ostjatest. Teenuste tulubaasi aluseks on naftasaaduste ringlusküürus ladustamisel ja vahendamisel. Vedelkütusevarude Eesti-sisese hoiustamise maht on saavutanud lepingutest tuleneva stabiilsuse.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Puhaskasum (kroonides)	5 189 727	5 443 800
Puhasrentaablus	1,4%	1,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,7	1,1
ROA	3,5%	1,4%
ROE	5,7%	6,2%

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. Kütuseaurude regenereerimisest 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 edendamise. Selleks tehakse koostööd kohaliku omavalitsusega, toetatakse tervislikke eluviise, spordialana korvpalli ja korvpalliga seotud tegevusi.

Valuutakursside ja interssimäärade muutumise risk

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

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

Investeeringud

2010.a. investeeriti mahutipargi renoveerimiseks ja töökindluse - ohutuse tagamiseks kokku 1,4 mln. krooni, jäädes konservatiivseks pärast suuremahulisi töid (kaks 6000 M³ bensiinimahutit ja kaks 6000 M³ diislikütusemahutit koos kaabel-õhuliinide, tuge ja torustike paigalduse ja tulekustutussüsteemi välisvõrkude valmidusega).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Vastavuses mahutipargi olulise arenguga Lõuna-Eestis, jätkub pikaajaline koostöö AS Eesti Vedelkütusevaru 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 vedelkütusevaru, mis 2010 aasta 1.jaanuariks vastaks vähemalt 90 päeva keskmisele sisemaise tarbimise kogusele. (227 mln. liitrit vedelkütust - 168 liitrit iga elaniku kohta) koguhinnas ligi 2 miljardit krooni.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Tartu Terminaal tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2010.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Tartu Terminaal finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Tartu Terminaal on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	31 682 600	16 928 571
Nõuded ja ettemaksed	32 697 258	265 003 564
Varud	5 852 718	15 086 524
Kokku käibevara	70 232 576	297 018 659
Põhivara		
Materiaalne põhivara	79 020 698	83 533 662
Kokku põhivara	79 020 698	83 533 662
Kokku varad	149 253 274	380 552 321
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 082 680	7 662 352
Võlad ja ettemaksed	34 175 816	260 302 238
Kokku lühiajalised kohustused	42 258 496	267 964 590
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	16 610 052	24 692 732
Kokku pikaajalised kohustused	16 610 052	24 692 732
Kokku kohustused	58 868 548	292 657 322
Omakapital		
Aktiakapital nimiväärtuses	13 553 000	13 553 000
Ülekurss	726 600	726 600
Kohustuslik reservkapital	1 355 300	1 355 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 560 099	66 816 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 189 727	5 443 800
Kokku omakapital	90 384 726	87 894 999
Kokku kohustused ja omakapital	149 253 274	380 552 321

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	375 716 161	315 771 515
Muud äritulud	20 263	40 663
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-342 201 634	-279 208 545
Mitmesugused tegevuskulud	-11 082 200	-12 643 393
Tööjõukulud	-10 023 125	-10 021 208
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 957 976	-7 082 469
Muud ärikulud	-69 321	-62 973
Ärikasum (-kahjum)	6 402 168	6 793 590
Finantstulud ja -kulud	-494 721	-632 070
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 907 447	6 161 520
Tulumaks	-717 720	-717 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 189 727	5 443 800

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 402 168	6 793 590
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 957 976	7 082 469
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-15 833
Kokku korrigeerimised	5 957 976	7 066 636
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	232 306 306	-222 049 717
Varude muutus	9 233 806	-10 691 308
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-226 126 422	216 432 004
Laekunud intressid	181 951	1 041 384
Makstud intressid	-676 672	-1 383 369
Makstud ettevõtte tulumaks	-717 720	-717 720
Kokku rahavood äritegevusest	26 561 393	-3 508 500
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 445 012	-1 597 303
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	15 833
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 445 012	-1 581 470
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 662 352	-7 263 866
Makstud dividendid	-2 700 000	-2 700 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 362 352	-9 963 866
Kokku rahavood	14 754 029	-15 053 836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 928 571	32 272 492
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 754 029	-15 053 836
Valuutakursside muutuste mõju	0	-290 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 682 600	16 928 571

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	13 553 000	726 600	1 355 300	69 516 299	85 151 199
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				5 443 800	5 443 800
Makstud dividendid				-2 700 000	-2 700 000
31.12.2009	13 553 000	726 600	1 355 300	72 260 099	87 894 999
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				5 189 727	5 189 727
Makstud dividendid				-2 700 000	-2 700 000
31.12.2010	13 553 000	726 600	1 355 300	74 749 826	90 384 726

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tartu Terminaal 2010 aasta 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 Raamatupidamis seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, s.h. 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

Ostjatelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnanguliselt majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, arvestades teada olevat informatsiooni lepingupartneri maksevõime kohta.

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

Ettemakstud kindlustusmaksetest moodustab põhiosa ATKEAS §31 lg-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 varude lõppjääki bilansis viimasena saabunud ja veel

müümata(kasutamata)partiide soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega (maksumus üle 10000 krooni) 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	10
Muu põhivara	6

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast - sellisel juhul määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud parendustöid, mis tõstavad ja säilitavad objekti töövoimet, 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 langemisele 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 tulevased rahavood nüüdisväärtusesse, kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti 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 teostatud ei ole.

Uute objektide soetusmaksumus kujuneb turul valitsevast hindade tasemest, nõudmisest - pakkumisest antud tegevusvaldkonnas.

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 kuluna.

Finantskohustused

Panga ees kohustuste tagatiseks on grupi omanduses(nii AS Tartu Terminaali kui ka emafirma OÜ Gallum Kommerts)olev kütuseteminaali tervikvara. Emafirmale kuulub kinnistu hoonetega ja aruandekohuslase bilansis on mahutipark ja kütus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 74 749 826 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 15 697 463 krooni, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 59 052 363 krooni.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustakse 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 tulumaksumääradele.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtjat, juhatuse ja nõukogu liikmeid ning nende isikute lähikondlasi, töötajaid ning ettevõtteid, mida kontrollivad juhatuse 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	66 340	100 935
Arvelduskontod	31 616 260	3 672 050
Tähtajalised hoiused	0	13 155 586
Kokku raha	31 682 600	16 928 571

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	28 839 107	31 888 692
Ostjatelt laekumata arved	28 839 107	31 888 692
Muud nõuded	2 262 589	232 760 775
Ettemaksed	292 064	354 097
Maksude ettemaksed	1 303 498	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	32 697 258	265 003 564

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	28 839 107	31 888 692
Kokku nõuded ostjate vastu	28 839 107	31 888 692

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 303 498		1 442 647
Üksikisiku tulumaks		227 057	242 325
Erisoodustuse tulumaks		1 640	1 689
Sotsiaalmaks		421 102	453 542
Kohustuslik kogumispension		18 008	8 646
Töötuskindlustusmaksed		38 573	42 817
Aktsiisimaks		29 717 173	252 785 903
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 303 498	30 423 553	254 977 569

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 262 589	2 262 589		
Kokku muud nõuded	2 262 589	2 262 589		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	232 760 775	232 760 775		
Kokku muud nõuded	232 760 775	232 760 775		

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	292 064	292 064		
Kokku ettemaksed	292 064	292 064		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	354 097	354 097		
Kokku ettemaksed	354 097	354 097		

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	4 792 718	15 086 524
Ettemaksed varude eest	1 060 000	
Kokku varud	5 852 718	15 086 524

Lisa 9 Materiaalne põhivara (kroonides)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008											
Soetusmaksumus	50 000	27 560 566	2 064 894	438 849	94 624 069	97 127 812	1 271 300	249 693	60 000	309 693	126 319 371
Akumuleeritud kulum		-7 211 637	-1 719 322	-334 072	-26 887 498	-28 940 892	-1 148 014	0	0		-37 300 543
Jääkmaksumus	50 000	20 348 929	345 572	104 777	67 736 571	68 186 920	123 286	249 693	60 000	309 693	89 018 828
Ostud ja parendused		166 627		22 246	784 672	806 918	13 750	425 000	185 008	610 008	1 597 303
Amortisatsioonikulu		-1 365 964	-149 099	-45 951	-5 499 857	-5 694 907	-21 598				-7 082 469
Allahindlused väärtuse languse tõttu						-355 400					-355 400
Ümberklassifitseerimised		60 000			425 000	425 000		-425 000	-60 000	-485 000	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		60 000							-60 000	-60 000	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					425 000	425 000		-425 000		-425 000	
Muud muutused						355 400					355 400
31.12.2009											
Soetusmaksumus	50 000	27 787 193	1 709 494	461 095	95 833 741	98 004 330	1 285 050	249 693	185 008	434 701	127 561 274
Akumuleeritud kulum		-8 577 601	-1 513 021	-380 023	-32 387 355	-34 280 399	-1 169 612				-44 027 612
Jääkmaksumus	50 000	19 209 592	196 473	81 072	63 446 386	63 723 931	115 438	249 693	185 008	434 701	83 533 662
Ostud ja parendused		191 263		13 798	1 105 681	1 119 479	134 270				1 445 012
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-1 380 523	-153 372	-25 265	-4 381 192	-4 559 829	-17 624				-5 957 976
Ümberklassifitseerimised					161 908	161 908			-161 908	-161 908	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					161 908	161 908			-161 908	-161 908	
31.12.2010											
Soetusmaksumus	50 000	27 978 456	1 709 494	445 488	97 101 330	99 256 312	1 419 320	249 693	23 100	272 793	128 976 881
Akumuleeritud kulum		-9 958 124	-1 666 393	-375 883	-36 768 547	-38 810 823	-1 187 236				-49 956 183
Jääkmaksumus	50 000	18 020 332	43 101	69 605	60 332 783	60 445 489	232 084	249 693	23 100	272 793	79 020 698

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed		15 833
Transpordivahendid		15 833
Kokku		15 833

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2010	2009
Kasutusrenditulu	285 300	345 290
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	285 300	345 290
1-5 aasta jooksul	1 426 500	1 726 450

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

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	3 360 000	3 360 000
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	3 360 000	3 360 000
1-5 aasta jooksul	16 800 000	16 800 000

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

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	8 082 680	8 082 680		
Lühiajalised laenud kokku	8 082 680	8 082 680		
Pikaajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	16 610 052		16 610 052	
Pikaajalised laenud kokku	16 610 052		16 610 052	
Laenukohustused kokku	24 692 732	8 082 680	16 610 052	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	7 662 352	7 662 352		
Lühiajalised laenud kokku	7 662 352	7 662 352		
Pikaajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	24 692 732		24 692 732	
Pikaajalised laenud kokku	24 692 732		24 692 732	
Laenukohustused kokku	32 355 084	7 662 352	24 692 732	

Laenude tagatiseks on grupi omanduses (nii AS Tartu Terminaali kui ka emafirma OÜ Gallum Kommerts) olev kütuseterminaali tervikvara. Emafirmale kuulub kinnistu hoonetega ja aruandekohuslase bilansis on mahutipark ja kütus.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 586 532	3 977 709
Võlad töövõtjatele	550 856	636 011
Maksuvõlad	30 423 553	254 977 569
Muud võlad	614 875	710 949
Kokku võlad ja ettemaksed	34 175 816	260 302 238

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	2 586 532	3 977 709

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu	452 688	498 488
Puhkustereserv	98 168	137 523
Kokku võlad töövõtjatele	550 856	636 011

Lisa 15 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	614 875			
Kokku muud võlad	614 875			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	710 949	710 949		
Kokku muud võlad	710 949	710 949		

"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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiate arv (tk)		13 553
Aktsiate nimiväärtus		13 553 000

Lisa 17 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	375 716 161	315 771 515
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	375 716 161	315 771 515
Kokku müügitulu	375 716 161	315 771 515
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Mootorikütustehulgimüük(46712)	320 656 838	251 694 970
Mootorikütustejaemüük,s.h.tanklatetegevus(47301)	32 607 258	35 228 820
Vedelikejagaasideladustamine(52102)	11 931 381	12 897 192
Kütuste,maakide,metallidejatööstuskemikaalidevahendamine(46121)	3 948 850	7 861 721
Muudmujalliigitamataäritegevustabistavadtegevused(82991)	4 083 401	5 376 490
Jaemüükmuudesspetsialiseeritudkauplustes(47191)	2 143 133	2 367 029
Endavõirenditudkinnisvara üürileandminejakäitus(68201)	345 300	345 293
Kokku müügitulu	375 716 161	315 771 515

Lisa 18 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	15 833
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	19 840
Muud	20 263	4 990
Kokku muud äritulud	20 263	40 663

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	76 842	150 007
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	340 640 285	277 383 929
Transpordikulud	514 299	351 345
Naftasaadustekindlustamine	739 323	1 069 691
Naftasaaduste valve	218 628	239 936
Muud	12 257	13 637
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	342 201 634	279 208 545

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	3 360 000	3 216 000
Energia	487 668	507 981
Elektrienergia	466 840	486 987
Soojusenergia	20 828	20 994
Mitmesugused bürookulud	2 406 736	2 382 415
Uurimis- ja arengukulud	254 262	237 150
Lähetuskulud	0	2 248
Koolituskulud	23 775	108 451
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 548 060	6 186 680
Muud	1 699	2 468
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 082 200	12 643 393

Lisa 21 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	7 377 552	7 381 371
Sotsiaalmaksud	2 645 573	2 639 837
Kokku tööjõukulud	10 023 125	10 021 208
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	41	42

Lisa 22 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	69 321	62 973
Kokku muud ärikulud	69 321	62 973

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	181 951	1 041 384
Intressikulud	-676 672	-1 383 369
Intressikulu laenudelt	-676 672	-1 383 369
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-290 085
Kokku finantstulud ja -kulud	-494 721	-632 070

Lisa 24 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	31.12.2010		31.12.2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	2 700 000	717 720	2 700 000	717 720
Kokku	2 700 000	717 720	2 700 000	717 720

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		42 000		42 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	28 530	39 336	28 530	87 636

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 360 000		3 210 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	451 110	285 300	510 855	285 290

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	1 544 000	1 485 000

Ettevõtte Juhatus ja Nõukogu liikmete töötasud moodustasid tööjõukuludes 1,5 mln.krooni.Juhatus liikmetele makstakse tagasikutsumisel kompensatsiooni vastavalt lepingule,Nõukogu liikmetele tagasikutsumisel kompensatsiooni määratud ei ole.

Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR

Aruande digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE RAUDSEPP	Juhatuse liige	22.03.2011
RAUNO RAUDSEPP	Juhatuse liige	05.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL aktsionäridele

Oleme auditeerinud AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 1 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

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 arvnaajate 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 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Parkel

Vandeaudiitori number 285

OÜ Lekra-Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 108

Tartumaa, Konguta

06.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME PARKEL	Vandeaudiitor	06.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 560 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 189 727
Kokku	74 749 826
Jaotamine	
Dividendideks	3 129 320
Kokku	3 129 320

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 560 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 189 727
Kokku	74 749 826
Jaotamine	
Dividendideks	3 129 320
Kokku	3 129 320

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	320656838	85.35%	Jah
Mootorikütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	32607258	8.68%	Ei
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	11931381	3.18%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	4083401	1.09%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	3948850	1.05%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	2143133	0.57%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	345300	0.09%	Ei

Sidevahendid

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