

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

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: 7 497 248

faks: 7 497 238

e-posti aadress: info@tterm.ee

veebilehe aadress: www.tterm.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Sissejuhatus	3
Investeeringud	4
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	12
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	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Muud võlad	16
Lisa 16 Aktsiakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	17
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	18
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Tulumaks	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19

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.

Üldine tõestus, et nõudluse ja pakkumise piiril toimival pingelisel naftaturul on USA kõrvale märkimisväärsele positsioonile tõusnud Hiina ja India: sealsete riikide kuni 25 protsendiline naftaimporti tõus ja nõrk USA dollar. Nõrgem USA rahvusvaluuta teeb nafta tugevamaid valuutasid omavate ostjate jaoks odavamaks, ergutades nõudlust ja viies hinna tõusule. Kokkuvõtlikult: maailma naftaturul toimub vägikaikavedamine pakkumise nõrkadementaalide ja majanduse kosumise optimistlike lootuste vahel.

Eesti kütuste ekspordi - impordi Saldo on negatiivne, impordi tulevikuhinnangut mõjutavad kõrgemad ootused sisenõudlusele 2010.aastal. Statistika andmetel tarbitakse maailmas iga päev inimese kohta kaks liitrit naftat.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustas AS Tartu Terminaal müügitulu 315,8 mln. krooni. Müügitulust moodustas 90,8 % hulgi- ja jaemüük, 6,5 % teenuste müük ja 2,7 % 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

	2009	2008
Puhaskasum (kroonides)	5 443 800	5 496 674
Puhasrentaablus	1,7%	1,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,1	1,6
ROA	1,4%	3,3%
ROE	6,2%	6,5%

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 juhtimissüsteemi ja ohutuse tagamine koos riskide hindamise, riskiklassi määramise, kaitse- ja sekkumismeetodite lahendustega. Ohutusaruande koostamisel on lähtutud kemikaaliseaduse §11 lõike 4 alusel välja antud siseministri 12.mai 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.

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.

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

2009.a. investeeriti mahutipargi renoveerimiseks ja töökindluse - ohutuse tagamiseks kokku 1,4 mln. krooni, jäädes konservatiivseks pärast 2007.a. suuremahulisi töid (kaks 6000 M³ bensiinimahutit ja kaks 6000 M³ diislikütusemahutit koos kaabel-õhuliinide, tugede ja torustike paigalduse ja tulekustutussüsteemi välisvõrkude valmidusega).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Vastavuses mahutipargi olulise arenguga Lõuna-Eestis, jätkub pikaajaline koostöö AS Eesti Vedelikutusevaru 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 vedelikutusevaru, mis 2010 aasta 1. jaanuariks vastaks vähemalt 90 päeva keskmisele sisemaisele tarbimise kogusele.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Tartu Terminaal tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2009.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)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 928 571	32 272 492	2
Nõuded ja ettemaksed	265 003 564	42 953 847	3
Varud	15 086 524	4 395 216	13
Kokku käibevara	297 018 659	79 621 555	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	434 701	309 693	3
Materiaalne põhivara	83 098 961	88 709 135	9
Kokku põhivara	83 533 662	89 018 828	
Kokku varad	380 552 321	168 640 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 662 352	7 263 866	11
Võlad ja ettemaksed	260 302 238	43 870 234	12
Kokku lühiajalised kohustused	267 964 590	51 134 100	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	24 692 732	32 355 084	11
Kokku pikaajalised kohustused	24 692 732	32 355 084	
Kokku kohustused	292 657 322	83 489 184	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	13 553 000	13 553 000	16
Ülekurss	726 600	726 600	
Kohustuslik reservkapital	1 355 300	1 355 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 816 299	64 019 625	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 443 800	5 496 674	
Kokku omakapital	87 894 999	85 151 199	
Kokku kohustused ja omakapital	380 552 321	168 640 383	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	315 771 515	404 345 142	17
Muud äritulud	40 663	65 847	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-279 208 545	-364 036 760	19
Mitmesugused tegevuskulud	-12 643 393	-10 475 882	20
Tööjõukulud	-10 021 208	-10 252 585	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 082 469	-7 603 808	9
Muud ärikulud	-62 973	-90 824	22
Ärikasum (-kahjum)	6 793 590	11 951 130	
Finantstulud ja -kulud	-632 070	-5 404 455	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 161 520	6 546 675	
Tulumaks	-717 720	-1 050 001	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 443 800	5 496 674	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 793 590	11 951 130	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 082 469	7 603 808	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-15 833	0	
Kokku korrigeerimised	7 066 636	7 603 808	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-222 049 717	28 950 057	
Varude muutus	-10 691 308	23 642 131	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	216 432 004	-2 629 026	
Laekunud intressid	1 041 384	1 047 240	
Makstud intressid	-1 383 369	-3 013 187	
Makstud ettevõtte tulumaks	-717 720	-1 490 001	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 508 500	66 062 152	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 597 303	-472 710	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 833	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 581 470	-472 710	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 263 866	-33 735 483	
Makstud dividendid	-2 700 000	-3 950 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 963 866	-37 685 483	
Kokku rahavood	-15 053 836	27 903 959	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 272 492	7 807 041	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 053 836	27 903 959	2
Valuutakursside muutuste mõju	-290 085	-3 438 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 928 571	32 272 492	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	13 553 000	726 600	1 355 300	67 969 625	83 604 525
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				5 496 674	5 496 674
Makstud dividendid				-3 950 000	-3 950 000
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

Emiteeritud aktsiate arv perioodi lõpus oli 13 553 nimiväärtusega 1000 EEK.

Aktiakapital on 13 553 000 krooni. Põhikirja muutmata võib aktsionäride üldkoosoleku otsuse alusel suurendada aktiakapitali 54 208 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tartu Terminaal 2009 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. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnanguliselt majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi 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 5000 krooni, alates 02.01.2009.a. 10 000 kroonist suurem) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega varad. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutusega varaobjektid kantakse kuluks kasutusse võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Masinaid 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 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 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 31.12.2009 moodustas 72 260 099 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 15 174 621 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 57 085 478 krooni.

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, juhatuse ja nõukogu liikmeid ning nende isikute lähikondlasi, töotajaid ning ettevõtteid, mida kontrollivad juhatuse ja nõukogu liikmed.

Tulud

Tulude kaubade 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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	100 935	63 640
Arvelduskontod	3 672 050	32 208 852
Tähtajalised hoiused	13 155 586	
Kokku raha	16 928 571	32 272 492

Deposiit tähtajaga 15.01.2010-12 755 586 krooni-intress 5%

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	31 888 692	25 112 335
Muud lühiajalised nõuded	232 760 775	17 604 038
Ettemaksed	354 097	237 474
Põhivara nõuded ja ettemaksed	434 701	309 693
Kokku Nõuded ja ettemaksed	265 438 265	43 263 540

Kütuse aktsiisilaost kommerts-lattu paigutamisel on aktsiisimaksjaks aktsiisilaopidaja (ATKEAS\$22 lg1p1). 2009.a. detsembris paigutas AS Eesti Vedelkütusevaru Agentuur (reg.kood 11124171) kogu vedelkütusevaru aktsiisilaost kommerts-lattu, tehingu maksumus 201 287 058.-EEK.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	31 888 692	25 112 335
Kokku nõuded ostjate vastu	31 888 692	25 112 335

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 442 647	1 921 485
Üksikisiku tulumaks	242 325	249 118
Erisoodustuse tulumaks	1 689	2 637
Sotsiaalmaks	453 542	461 319
Kohustuslik kogumispension	8 646	21 587
Töötuskindlustusmaksed	42 817	9 385
Aktiisimaks	252 785 903	37 393 583
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	254 977 569	40 059 114

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	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		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	17 604 038	17 604 038		
Kokku muud nõuded	17 604 038	17 604 038		

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	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		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	237 474	237 474		
Kokku ettemaksed	237 474	237 474		

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	15 086 524	2 599 391
Ettemaksed varude eest		1 795 825
Kokku varud	15 086 524	4 395 216

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2008											
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		-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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	15 833	
Transpordivahendid	15 833	
Kokku	15 833	

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2009	2008
Kasutusrenditulu	345 290	325 285
Järgmiste perioodide renditulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	345 290	325 285
1-5 aasta jooksul	1 726 450	1 629 125

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

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	3 360 000	3 180 000
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	3 360 000	3 180 000
1-5 aasta jooksul	16 800 000	15 900 000

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

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	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	8 082 680	16 610 052	
Pikaajalised laenud kokku	24 692 732	8 082 680	16 610 052	
Laenukohustused kokku	32 355 084	15 745 032	16 610 052	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kütusemahutite ehitus	7 263 866	7 263 866		
Lühiajalised laenud kokku	7 263 866	7 263 866		
Pikaajalised laenud				

Kütusemahutite ehitus	32 355 084	7 662 352	24 692 732	
Pikaajalised laenud kokku	32 355 084	7 662 352	24 692 732	
Laenukohustused kokku	39 618 950	14 926 218	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)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 977 709	2 794 079	13
Võlad töövõtjatele	636 011	646 470	14
Maksuvõlad	254 977 569	40 059 114	5
Muud võlad	710 949	370 571	15
Kokku võlad ja ettemaksed	260 302 238	43 870 234	

Lisa 13 Võlad tarnijatele (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	3 977 709	2 794 079	13

Lisa 14 Võlad töövõtjatele (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Töötasu	498 488	498 119	
Puhkustereserv	137 523	148 351	
Kokku võlad töövõtjatele	636 011	646 470	14

Lisa 15 Muud võlad (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	710 949	710 949			
Kokku muud võlad	710 949	710 949			15

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	370 571	370 571			
Kokku muud võlad	370 571	370 571			15

"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)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiate arv (tk)	13 553	13 553
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	13 553 000	13 553 000

Lisa 17 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	315 771 515	404 345 142
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	315 771 515	404 345 142
Kokku müügitulu	315 771 515	404 345 142
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Mootorikütuste hulgimüük (46712)	251 694 970	318 891 040
Mootorikütuste jaemüük, s.h. tanklate tegevus(47301)	35 228 820	57 026 766
Vedeliike ja gaaside ladustamine(52102)	12 897 192	12 975 285
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine(46121)	7 861 721	8 750 696
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused(82991)	5 376 490	3 495 183
Jaemüük muudes spetsialiseeritud kauplustes(47191)	2 367 029	2 824 690
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus(68201)	345 293	381 482
Kokku müügitulu	315 771 515	404 345 142

Lisa 18 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	15 833	
Trahvid, viivised ja hüvitised	19 840	10 880

Muud	4 990	54 967
Kokku muud äritulud	40 663	65 847

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

	2009	2008
Tooraine ja materjal	150 007	110 483
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	277 383 929	362 248 486
Transpordikulud	351 345	455 732
Naftasaaduste kindlustamine	1 069 691	880 197
Naftasaaduste valve	239 936	332 910
Muud	13 637	8 952
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	279 208 545	364 036 760

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	3 216 000	3 186 339
Energia	507 981	451 244
Elektrienergia	486 987	430 938
Soojusenergia	20 994	20 306
Mitmesugused bürookulud	2 382 415	2 365 875
Uurimis- ja arengukulud	237 150	208 281
Lähetuskulud	2 248	9 650
Koolituskulud	108 451	96 382
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 186 680	4 156 850
Muud	2 468	1 261
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 643 393	10 475 882

Lisa 21 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	7 381 371	7 597 665
Sotsiaalmaksud	2 639 837	2 654 920
Kokku tööjõukulud	10 021 208	10 252 585
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	42	42

Lisa 22 Muud ärikulud (kroonides)

	2009	2008
Muud	62 973	90 824
Kokku muud ärikulud	62 973	90 824

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	1 041 384	1 047 240
Intressikulud	-1 383 369	-3 013 187
Intressikulu laenudelt	-1 383 369	-3 013 187
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-290 085	-646 699
Muud finantstulud ja -kulud		-2 791 809
Kokku finantstulud ja -kulud	-632 070	-5 404 455

Lisa 24 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	2 700 000	717 720
Kokku	2 700 000	717 720

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		42 000		23 600
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	28 530	87 636	28 053	54 292

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	3 210 000		3 180 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	285 290	510 855	285 285	336 395

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	1 485 000	1 350 000

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.

Aruande digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE RAUDSEPP	Juhatuse liige	26.03.2010
RAUNO RAUDSEPP	Juhatuse liige	30.03.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL aktsionäridele

Olen auditeerinud AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aime Parkel
Vandeaudiitori number 285
OÜ Lekra-Audit
Audiitorettevõtja tegevuloo number 108
Tartumaa, Konguta
30.03.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TARTU TERMINAAL (registrikood: 10171518) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME PARKEL	Audiitor	30.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 816 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 443 800
Kokku	72 260 099
Jaotamine	
Dividendideks	2 700 000
Kokku	2 700 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 816 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 443 800
Kokku	72 260 099
Jaotamine	
Dividendideks	2 700 000
Kokku	2 700 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	251694970	79.71%	Jah
Mootorikütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	35228820	11.16%	Ei
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	12897192	4.08%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	7861721	2.49%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	5376490	1.70%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	2367029	0.75%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	345293	0.11%	Ei

Sidevahendid

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