

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Petroil TLM

registrikood: 10425746

tänava/talu nimi, Fosforiidi 8

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 5030401, +372 6000725

e-posti aadress: petroil@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011. aastal OÜ-I Petroil TLM aktiivset tegevust ei olnud. Peamisteks ja ainsateks sissetulekuteks olid väljaantud laenudelt saadud intressid.

31.12.2011.a lõppenud majandusaastal sai OÜ Petroil TLM kasumit summas 12712 euro.

Seisuga 31.12.2011 on OÜ Petroil TLM omakapital 415 645 euro.

Müügitulu

2011.aastal müügitulu ei olnud.

Investeeringud

2011.aastal investeeringuid ei tehtud.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2011.aasta	2010.aasta
Puhaskasumi kasv	-26,3%	-2,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2323,0	1 310,1
ROE	3,06%	4,28%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

$\text{Puhaskasumi kasv} = (\text{2011.aasta puhaskasum} - \text{2010.aasta puhaskasum}) / \text{2010.aasta puhaskasum} * 100$

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROE} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

Tulevikuplaanid järgmisel majandusaastal ei kavatse Petroil TLM OÜ muuta oma tegivust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	148 001	134 584	2
Nõuded ja ettemaksed	267 823	268 657	3
Kokku käibevara	415 824	403 241	
Kokku varad	415 824	403 241	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	179	308	6
Kokku lühiajalised kohustused	179	308	
Kokku kohustused	179	308	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	8
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 630	315 390	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 712	17 240	
Kokku omakapital	415 645	402 933	
Kokku kohustused ja omakapital	415 824	403 241	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-328	-311	9
Muud ärikulud	0	-15	11
Ärikasum (kahjum)	-328	-326	
Finantstulud ja -kulud	13 040	17 566	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 712	17 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 712	17 240	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-328	-326	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-7	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-129	-2	
Laekunud intressid	13 874	17 566	
Kokku rahavood äritegevusest	13 417	17 231	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-100 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	100 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	13 417	17 231	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	134 584	117 353	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 417	17 231	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	148 001	134 584	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	315 390	385 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 240	17 240
31.12.2010	63 912	6 391	332 630	402 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 712	12 712
31.12.2011	63 912	6 391	345 342	415 645

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Petroil TLM 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2011.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Petroil TLM finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Petroil TLM on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole

kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

OÜ Petroil TLM emaettevõtjaks on AS Petkam (asukoht Maardu, äriregistri kood 10175367). Raamatupidamise seadusest tulenevate nõuete kohaselt koostab AS Petkam konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande.

Muudeks AS-i Petkam konsolideerimisgruppi kuuluvateks ettevõtjateks, kes on seega OÜ Petroil TLM jaoks seotud osapooled, on OÜ Petroil PVTK, OÜ Petkam Trade, OÜ Petkam Realty ja OÜ Fulkerson.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

OÜ Petroil PVTK kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud 1 skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikstatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 460	4 460
Arvelduskontod	143 541	130 124
Kokku raha	148 001	134 584

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud nõuded	35	83	
Intressinõuded	21	69	
muud lühiajalised nõuded	14	14	
Nõuded emaettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu (Lisa 13)	267 788	268 574	13
Kokku nõuded ja ettemaksed	267 823	268 657	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-19 222
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	19 222
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	164	295
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164	295

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksuvõlad	164	295	5
Muud võlad	15	13	
Kokku võlad ja ettemaksed	179	308	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	272 820	262 778
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	72 522	69 852
Kokku tingimuslikud kohustused	345 342	332 630

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	63 912	63 912
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus 46336 eur, 15978 eur ja 1598 eur.		

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Audiitori teenused	300	283
Muud	28	28
Kokku mitmesugused tegevuskulud	328	311

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ Petroil TLM-i ei ole töötajad.

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-15
Kokku muud ärikulud	0	-15

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	13 040	17 566
Intressitulu hoiustelt	107	224
Intressitulu laenudelt	12 933	17 342
Kokku finantstulud ja -kulud	13 040	17 566

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Petkam
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	267 788	268 574

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	1 621	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	11 312	17 342

Tehingud seotud osapooltega

Tulud	2011.a.	2010.a.
Emaettevõtte - laenuintress	1 621	0
Kontserni ettevõtte - laenuintress	11 312	17 342

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2011	31.12.2010
kontserni ettevõtte - laen(intr.määr.3,5%)	266 807	266 807
kontserni ettevõtte - laenu intress	981	1 767
Kokku:	267 788	268 574

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Petroil TLM (registrikood: 10425746) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL GLOTOV	Juhatuse liige	29.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühingu Petroil TLM osanikele

Olen auditeerinud Osaühingu Petroil TLM 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, 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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleksin kooskõlas eetikanõuetega ning planeeriksin ja viiksin 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.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühingu Petroil TLM finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

Stella Audiitorbroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika 8, Tallinn 10129

29.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Petroil TLM (registrikood: 10425746) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 712
Kokku	345 342

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 712
Kokku	345 342

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Matrossov	35711030271	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1598 EUR
aktsiaselts PETKAM	10175367	Fosforiidi 8, Maardu linn, Harju maakond, 74114, Eesti	46336 EUR
Aleksei Vjunov	36212200319	Tallinn, Harju maakond, Eesti	15978 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6000725
Mobiiltelefon	+372 5030401
E-posti aadress	petroil@hot.ee