

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Maardu Terminal

registrikood: 10725537

tänavaga nimi ja maja number: Lao 29

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74114

telefon: +372 6393173, +372 6096024

faks: +372 6098445

e-posti aadress: info@maarduterminal.ee, toomas@maarduterminal.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Muud võlad	18
Lisa 15 Tuletisinstrumendid	18
Lisa 16 Aktsiakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Intressikulud	20
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 23 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

AS Maardu Terminali osutab alates 2001. aastast vedelkütuste ladustamise, erimärgistamise ning tolli-ja tolliterminali teenuseid. Aastast 2004 osutab ettevõtte aktsiisilaoteenuseid. Alates 2011. aastast alustas ettevõtte vedelkütuste hulgimüügiga, mis moodustas 2013. aastal 98,80 % ettevõtte müügitulust (2012: 99,00 %).

Lisaks kütuste ladustamisele aktsiisilaos pakub ettevõtte tolliterminali ja tollilao teenust vedelkütust importivatele ning eksportivatele ettevõtetele. Kuna kolmandatest riikidest Eestisse saabuvad kütuse kogused ei ole kasvanud, siis on suurem osakaal aktsiisilao teenuste pakkumisel.

Peamised pakutavad teenused on:

- * vedelkütuste vastuvõtmine aktsiisilaos ja lähetamine vabasse ringlusse
- * kütuste saatmine EU riikide aktsiisiladudele
- * kütuste tootmine ja segamine (blending) aktsiisilaos
- * aktsiisimaksete krediteerimine.

Samuti pakkusime 2013. aastal kommertsilaos kütuste hoiustamise võimalusi.

2013. aastal jätkas AS Maardu Terminal IT lahenduste arendamist ja klientide iseteenindusbüroo (ITB) teenuste laiendamist. ITB keskkonna arendamine tagab terminali klientidele võimaluse kiiremaks suhtluseks terminaliga ja lihtsustada ülevaadete saamist oma kauba vastuvõtmise, ladustamise ning väljastamise protsesside kohta.

Kuna valuuta ja kütuse hinnad on pidevas muutuses, siis on Maardu Terminal AS majandustegevuses oluline roll valuuta ja kütuse hindade muutustega seotud riskide maandamisel. Riskide juhtimisel kasutatakse derivatiiviide ja optsiooni tehinguid.

Tegevuskeskkonna üldist makromajandust mõjutas raudteetariifide tõus ja naftatransiidi vähenemine. Mille tulemusena on vähenenud terminalides käideldava kauba maht ja suurenenud vaba kapatsiteet, mis omakorda on teravdanud konkurentsi kaubavoogude hankel ja klientide leidmisel. Samas äritegevus ei olnud seotud majandusliku hooajalisusega ega tsüklilise tegevusega. Samuti ei kaasne Maardu Terminal AS majandustegevusega olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

2013.aastal oli ettevõtte netokäive 63,69 miljonit eurot (2012: 67,70 miljonit eurot) ja puhaskasum 529,84 tuhat eurot (2012: 53,84 tuhat eurot).

2013. aastal töötas ettevõttes 10 töötajat (2012: 10). Töötajatele arvestati töötasu (koos sotsiaalmaksuga) 224, 0 tuhat eurot (2012: 210,67 tuhat eurot) sh. juhataste liikmele 33,35 tuhat eurot (2012: 30,69 tuhat eurot). AS Maardu Terminal juhatuses on üks liige.

AS Maardu Terminal finantssuhtarvud ning suhtarvude arvutamise meetodika:

	2013	2012
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013-2012) / müügitulu 2012 x 100	-5,92	87,47
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013-puhaskasum 2012) / puhaskasum 2012x100	884,10	-87,19
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100	0,83	0,08
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused	1,17	1,05
ROE (%) = puhaskasum / omakapital x 100	13,59	1,60
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100	4,16	0,27

Toomas Randaru
Maardu Terminal AS
juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	381 531	267 507	2
Nõuded ja ettemaksed	7 628 339	11 844 769	3
Varud	2 121 441	4 683 856	7
Kokku käibevara	10 131 311	16 796 132	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 558 713	2 778 684	8
Immateriaalne põhivara	55 474	22 282	9
Kokku põhivara	2 614 187	2 800 966	
Kokku varad	12 745 498	19 597 098	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	44 832	3 379 597	11
Võlad ja ettemaksed	8 588 499	12 604 098	12
Kokku lühiajalised kohustused	8 633 331	15 983 695	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	212 938	244 009	11
Kokku pikaajalised kohustused	212 938	244 009	
Kokku kohustused	8 846 269	16 227 704	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	741 370	741 370	16
Kohustuslik reservkapital	74 138	74 138	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 553 886	2 500 043	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	529 835	53 843	
Kokku omakapital	3 899 229	3 369 394	
Kokku kohustused ja omakapital	12 745 498	19 597 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	63 691 985	67 702 020	17
Muud äritulud	68 282	28 651	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 583 320	-66 848 931	18
Mitmesugused tegevuskulud	-393 298	-336 252	19
Tööjõukulud	-224 015	-210 673	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-265 703	-194 913	8,9
Muud ärikulud	-888	-3 496	
Kokku ärikasum (-kahjum)	293 043	136 406	
Intressikulud	-282 299	-402 758	21
Muud finantstulud ja -kulud	519 091	426 524	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	529 835	160 172	
Tulumaks	0	-106 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	529 835	53 843	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	293 043	136 406	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	265 703	194 913	8,9
Kokku korrigeerimised	265 703	194 913	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	68 712	68 530	
Varude muutus	2 562 415	-4 314 722	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	92 942	624 648	
Muud rahavood äritegevusest	-6 018 580	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 735 765	-3 290 225	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-78 924	-762 109	8,9
Antud laenud	-1 927 896	-550 000	
Antud laenude tagasimaksed	3 877 896	0	
Laekunud intressid	437 128	590 178	
Muud laekumised investeerimistegevusest	64 823	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 373 027	-721 931	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 015 501	6 124 438	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 428 378	-2 738 874	
Arvelduskrediidi saldo muutus	4 099 712	-4 532 380	
Makstud intressid	-287 854	-418 814	
Makstud dividendid	0	-400 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-106 329	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	5 453 033	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	398 981	3 381 074	
Kokku rahavood	36 243	-631 082	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	267 507	1 032 178	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 243	-631 082	
Valuutakursside muutuste mõju	77 781	-133 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	381 531	267 507	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	741 370	74 138	2 900 043	3 715 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	53 843	53 843
Makstud dividendid	0	0	-400 000	-400 000
31.12.2012	741 370	74 138	2 553 886	3 369 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	529 835	529 835
31.12.2013	741 370	74 138	3 083 721	3 899 229

Täpsem informatsioon aktsiakapitali kohta on lisas 16.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Maardu Terminal 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Bilansis kajastuvate nõuete laekumist hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Alates 01.06.2011 alustas ettevõtte tegevust kütuse müüjana. Kütuse tarbimisse lubamisel on kütuse müüja kohustatud andma tagatise summas 1 000 000 eurot. Nimetatud tagatise garanteerimiseks on ettevõtte sõlminud garantiilepingu Swedbank AS -ga. Tagatisleping on sõlmitud 26.05.2011 ja kehtis kuni 16.07.2013.

Ettevõtte on tasunud Maksu- ja Tolliametile 2013. aastal tagatist raha summas 743 940 eurot.

Tuletisinstrumentid

Tuletisinstrumente (näiteks forward-, futuur-, swap- või optsioonilepingud) kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses. Kasumid ning kahjumid tuletisinstrumentidelt kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ning kuluna.

Futuuri- ja derivatiivide positsioonid hinnatakse bilansipäeval ümber International Petroleum Exchange (IPE) börsi vastava alusvara bilansipäeva sulgemise (settlement) hinna alusel.

Varud

Materjalid ning müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud transpordi- ja hoiustamise kuludest ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad, mille soetusmaksumus on üle 650 euro.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja - asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendamisega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele (st. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit. Kulumnorm määratakse igale põhivarale individuaalselt sõltuvalt eeldatavast kasulikust tööeest.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruande muude äritulude või muude ärikulude real.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulik eluiga on ettevõttes kasutusele võetud arvutiprogrammil 10 aastat.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad	5-25
Inventar	3-4
Ehitised ja rajatised	5-25
Immateriaalne vara	10

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustas 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kauba müügist kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud perioodi kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendid. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtjat, aktsionäre, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	381 531	267 507
Kokku raha	381 531	267 507

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	644 096	644 096	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	644 103	644 103	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7	-7	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 879	9 879	0	0	5
Muud nõuded	45 615	45 615	0	0	6
Intressinõuded	45 615	45 615	0	0	
Ettemaksed	789 064	789 064	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 746	3 746	0	0	
Muud makstud ettemaksed	785 318	785 318	0	0	
Kontsernikonto nõue	6 139 685	6 139 685	0	0	23
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 628 339	7 628 339	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 035 318	1 035 318	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	1 037 401	1 037 401	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 083	-2 083	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 074	17 074	0	0	5
Muud nõuded	123 252	123 252	0	0	6
Intressinõuded	123 252	123 252	0	0	
Ettemaksed	459 358	459 358	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 491	2 491	0	0	
Muud makstud ettemaksed	456 867	456 867	0	0	
Kontsernikonto nõue	10 209 767	10 209 767	0	0	23
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 844 769	11 844 769	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	644 103	1 037 401	3
Ostjatelt laekumata arved - mitteseotud ettevõtted	161 932	24 602	
ostjatelt laekumata arved - seotud osapooled	482 171	1 012 799	23
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7	-2 083	
Kokku nõuded ostjate vastu	644 096	1 035 318	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-2 083	-819	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-7	-2 035	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 083	771	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-7	-2 083	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	510 841	0	835 965
Üksikisiku tulumaks	0	5 509	0	5 129
Erisoodustuse tulumaks	0	94	0	116
Sotsiaalmaks	0	9 981	0	9 407
Kohustuslik kogumispension	0	495	0	472
Töötuskindlustusmaksed	0	716	0	827
Aktsiisimaks	0	960 930	0	2 205 014
Intress	0	1	0	1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 923	0	57
Ettemaksukonto jääk	9 879		17 074	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 879	1 490 490	17 074	3 056 988

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	45 615	45 615	0	0	3
Intressinõuded - mitteseotud ettevõtted	14	14	0	0	
Intressinõuded seotud osapooltele	45 601	45 601	0	0	23
Kokku muud nõuded	45 615	45 615	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	123 252	123 252	0	0	3
Intressinõuded - mitteseotud ettevõtted	55	55	0	0	
Intressinõuded seotud osapooltele	123 197	123 197	0	0	23
Kokku muud nõuded	123 252	123 252	0	0	

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	1 871 242	4 683 856
Ostetud kaubad müügiks	1 871 242	4 683 856
Ettemaksed varude eest	250 199	0
Ettemaks kauba eest	250 199	0
Kokku varud	2 121 441	4 683 856

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	33 745	2 989 483	765 228	30 624	8 037	3 827 117
Akumuleeritud kulum	0	-1 296 834	-277 316	-19 197	0	-1 593 347
Jääkmaksumus	33 745	1 692 649	487 912	11 427	8 037	2 233 770
Ostud ja parendused	0	110 217	626 950	1 992	0	739 159
Amortisatsioonikulu	0	-162 534	-26 654	-5 057	0	-194 245
Ümberklassifitseerimised	0	0	8 037	0	-8 037	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	8 037	0	-8 037	0
31.12.2012						
Soetusmaksumus	33 745	3 087 199	1 396 511	30 747	0	4 548 202
Akumuleeritud kulum	0	-1 446 867	-300 266	-22 385	0	-1 769 518
Jääkmaksumus	33 745	1 640 332	1 096 245	8 362	0	2 778 684
Ostud ja parendused	0	11 908	30 642	0	0	42 550
Amortisatsioonikulu	0	-166 248	-90 868	-5 405	0	-262 521
31.12.2013						
Soetusmaksumus	33 745	3 099 107	1 427 153	30 747	0	4 590 752
Akumuleeritud kulum	0	-1 613 115	-391 134	-27 790	0	-2 032 039
Jääkmaksumus	33 745	1 485 992	1 036 019	2 957	0	2 558 713

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	22 950	0	22 950
Amortisatsioonikulu	-668	0	-668
31.12.2012			
Soetusmaksumus	22 950	0	22 950
Akumuleeritud kulum	-668	0	-668
Jääkmaksumus	22 282	0	22 282
Ostud ja parendused	34 624	1 750	36 374
Amortisatsioonikulu	-3 182	0	-3 182
31.12.2013			
Soetusmaksumus	57 574	1 750	59 324
Akumuleeritud kulum	-3 850	0	-3 850
Jääkmaksumus	53 724	1 750	55 474

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	5 423	5 492
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	4 336	4 284

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ühte autot ja bürootehnikat.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	257 770	44 832	212 938	0	3,3%+Euribor	EUR	26.09.2016
Pikaajalised laenud kokku	257 770	44 832	212 938	0			
Laenukohustused kokku	257 770	44 832	212 938	0			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	100 996	100 996			6 kuu Euribor +2,95%	EUR	05.08.2013
Pangalaen	3 183 266	3 183 266			3,57%	USD	31.07.2013
Lühiajalised laenud kokku	3 284 262	3 284 262					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	339 344	95 335	244 009	0	6 kuu Euribor+3,7%	EUR	10.04.2016
Pikaajalised laenud kokku	339 344	95 335	244 009	0			
Laenukohustused kokku	3 623 606	3 379 597	244 009	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	33 745	33 745
Ehitised	233 956	250 094
Kokku	267 701	283 839

Ettevõtte võttis krediitdiasutuselt laenu 268 978 eurot ning tagastas laenu krediitdiasutusele 339 344 eurot. Pangalaen on tagatud AS JetCapital ja AS Jetoil solidaarse esimesel nõudmisel garantiiga samas summas.

Leping on tagatud ka esimese kuni kuuenda järjekohaga hüpoteegiga kinnistule aadressiga Lao tn.29 Maardu linnas. Lisaks on seatud esimese ja teise järjekoha kommertsant AS Jetoil vallasvarale summas 639 116 eurot ning 8 030 884 eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 161 707	2 161 707	0	0	13
Võlad töövõtjatele	19 258	19 258	0	0	
Maksuvõlad	1 490 490	1 490 490	0	0	5
Muud võlad	26 370	26 370	0	0	14
Intressivõlad	26 370	26 370	0	0	
Saadud ettemaksed	220 815	220 815	0	0	
Muud saadud ettemaksed	220 815	220 815	0	0	
Tuletistehingud	4 701	4 701	0	0	15
Kohustused teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete ees	4 621 942	4 621 942	0	0	23
Muud võlad	43 216	43 216	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 588 499	8 588 499	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	756 498	756 498	0	0	13
Võlad töövõtjatele	16 006	16 006	0	0	
Maksuvõlad	3 056 988	3 056 988	0	0	5
Muud võlad	32 286	32 286	0	0	14
Intressivõlad	31 925	31 925	0	0	
Muud viitvõlad	361	361	0	0	
Saadud ettemaksed	12 692	12 692	0	0	
Muud saadud ettemaksed	12 692	12 692	0	0	
Tuletistehingud	30 992	30 992	0	0	15
Kohustused teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete ees	8 698 636	8 698 636	0	0	23
Kokku võlad ja ettemaksed	12 604 098	12 604 098	0	0	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele - mitteseotud ettevõtted	2 152 992	743 630	
Võlad tarnijatele - seotud osapooled	8 715	12 868	23
Kokku võlad tarnijatele	2 161 707	756 498	12

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	26 370	26 370	0	0	
Intressivõlad - mitteseotud ettevõtted	130	130	0	0	
Intressivõlad - seotud osapooled	26 240	26 240	0	0	23
Kokku muud võlad	26 370	26 370	0	0	12

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	31 925	31 925	0	0	
Intressivõlad - mitteseotud ettevõtted	4 604	4 604	0	0	
Intressivõlad - seotud osapooled	27 321	27 321	0	0	23
Muud viitvõlad	361	361	0	0	
Kokku muud võlad	32 286	32 286	0	0	12

Lisa 15 Tuletisinstrumendid

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Avatud positsiooni turuväärtus	4 701	30 992
Tuletisinstrumendid kokku	4 701	30 992

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	741 370	741 370
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	7 413.70	7 413.70

Maardu Terminal AS jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 3 083 721 eurot (31.12.2012: 2 553 886 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksu kulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt.

Juhul, kui välja makstakse kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 647 581 eurot (31.12.2012: 536 316 eurot).

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 372 772	67 702 020
Läti	319 213	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 691 985	67 702 020
Kokku müügitulu	63 691 985	67 702 020
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuste käitlemise teenused	795 565	726 081
Mootorikütuste müük	62 896 420	66 975 939
Kokku müügitulu	63 691 985	67 702 020

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	62 397 682	66 475 485
Energia	30 808	23 374
Elektrienergia	30 808	23 374
Valveteenus	13 538	19 787
Mahutite hooldus	38 798	19 080
Kütuse analüüsid	64 843	62 264
Vagunite etteandmine ja raudtee teenus	12 212	177 661
Muud	25 439	71 280
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	62 583 320	66 848 931

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	5 423	5 492
Energia	1 544	1 593
Kütus	1 544	1 593
Mitmesugused bürookulud	54 037	61 180
Lähetuskulud	3 035	0
Koolituskulud	1 093	1 619
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 138	2 026
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	7	13 264
Õigusabi teenus	10 006	6 014
IT tugiteenus ja arendus	4 990	3 995
Lepingulised teenused	308 025	241 069
Kokku mitmesugused tegevuskulud	393 298	336 252

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	167 443	157 258
Sotsiaalmaksud	56 572	53 415
Kokku tööjõukulud	224 015	210 673
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	10

Lisa 21 Intressikulud (eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	282 299	361 675
Muud intressikulud	0	41 083
Kokku intressikulud	282 299	402 758

Ettevõtte arvestas intressikulu pangalt saadud laenudelt 118 300 eurot (2012: 108 949 eurot) ja seotud osapooltelt saadud laenudelt 163 999 eurot (2012: 252 726 eurot) - lisa 23.

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	68 519	-739 367	
Tuletistehingute tulem	91 399	723 153	
Intressitulud - mitteseotud ettevõtted	46	72	
Intressitulud - seotud osapooled	359 445	444 104	23
Muud finantskulud	-318	-1 438	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	519 091	426 524	

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	6 179 870	4 648 439	10 332 964	2 675 315
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	418 995	7 108	1 012 799	6 063 511
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	68 592	1 350	0	0

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	64 379	0	162 876	2 112 876	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	1 535	33 253 202	1 765 019	1 765 019	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 125	69 548	0	0		

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	63 600	0	550 000	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 138	46 940 411	0	227 455	217 131
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 000	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	33 351	30 690

Ettevõtte arvestas kontsernikontole kasutada antud raha eest intressitulu 325 474 eurot (2012: 366 698 eurot) ja muudelt seotud osapooltele antud laenudelt arvestati intresse 33 971 (2012: 77 406 eurot) eurot lisa 22.
Intressikulu arvestati kontsernikonto rahade kasutamise eest 163 999 eurot (2012: 252 726 eurot) lisa 21.

Ettevõtte tasus teisele konsolideerimisgrupi ettevõttele valuutatehingute eest 54 695 053 eurot (2012: 32 993 186 eurot) ja nendest tehingutest laekus 48 676 473 eurot (2012: laekus 38 541 707 eurot).

Nõuded seotud osapoolte vastu:

Ostjatelt laekumata arved seisuga 31.12.2013 on 482 171 eurot (31.12.2012: 1 012 799 eurot) lisa 4.
Muud nõuded seisuga 31.12.2013 on 6 139 685 eurot (31.12.2012: 10 209 767 eurot) lisa 3.
Intressinõuded seisuga 31.12.2013 on 45 601 eurot (31.12.2012: 123 197 eurot) lisa 6.

Kohustused seotud osapooltele:

Võlad tarnijatele seisuga 31.12.2013 on 8 715 eurot (31.12.2012: 12 868 eurot) lisa 13.
Muud võlad seisuga 31.12.2013 on 4 621 942 eurot (31.12.2012: 8 698 636 eurot) lisa 12.
Intressivõlad seisuga 31.12.2013 on 26 240 eurot (31.12.2012: 27 321 eurot) lisa 14.

Ettevõtte garanteerib solidaarselt koos emaettevõttega Jetoil AS laofinantseerimise lepingut summas 10 403 121 USD. Samuti garanteerivad solidaarselt kontsernikonto koosseisus olevad ettevõtted emaettevõtte arvelduslaenu lepingut krediidiasutusele summas 4 500 000 eurot. Maardu Terminal AS ja Jetoil AS tagavad garantiilepinguga emaettevõtte JetCapital AS pangagarantiide limiidilepingut summas 1 300 000 eurot.

Juhatuse liikmetele ei ole lepingute alusel ette nähtud soodustusi ega kompensatsioonide või lahkumishüvitiste tasumist teenistuslepingute ennetähtaegsel lõpetamisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2014

Aktsiaselts Maardu Terminal (registrikood: 10725537) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS RANDARU	Juhatuse liige	29.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Maardu Terminal aktsionärile:

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Maardu Terminal raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 22.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine 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 andmine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti), mis nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning, et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskile, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskide hindamisel 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 esitusviisi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal annab piisava ja asjakohase aluse auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Maardu Terminal finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

/digitaalselt allkirjastatud/
Madis Valk

Vandeaudiitori number 551
Villem Donoway OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 256
Narva mnt 13, 10151 Tallinn
06.mai 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Maardu Terminal (registrikood: 10725537) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS VALK	Vandeaudiitor	06.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 553 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	529 835
Kokku	3 083 721
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 083 721
Kokku	3 083 721

2013 majandusaasta kasum summas 529 835,00 eurot jätta eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	62896420	98.75%	Jah
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	795565	1.25%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6393173
Telefon	+372 6096024
Faks	+372 6098445
E-posti aadress	toomas@maarduterminal.ee
E-posti aadress	info@maarduterminal.ee