

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts Maardu Terminal

registrikood: 10725537

tänavanimi 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Tuletisinstrumendid	17
Lisa 12 Aktsiakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Maardu Terminali osutab alates 2001. aastast vedelkütuste ladustamise, erimärgistamise ning tolli-ja aktsiisilaoteenuseid. Alates 2011. aastast alustas ettevõtte vedelkütuste hulgemüügiga, mis moodustas 2012. aastal 98,93 % ettevõtte müügitulust (2011: 95,08 %).

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 vastvõtmine aktsiisilaos ja lähetamine vabasse ringlusse
- * kütuste saatmine EU riikide aktsiisiladudele
- * kütuste tootmine ja segamine (blending) aktsiisilaos
- * aktsiisimaksede krediteerimine.

2012. aastal suurendasime vastavalt nõudlusele kommertsilaos kütuste hoiustamise võimalusi.

2012. aastal tegi AS Maardu Terminal suuremahulisi investeeringuid terminali automaatika täiustamisse. Investeeringu suuruseks oli 635,5 tuhat eurot. Selle investeeringu käigus renoveeriti monifolding ja paigaldati automaatsed siibrid ning investeeriti infotehnoloogia arendusse, klientide iseteenindusbüroosse (ITB).

Teostatud investeering võimaldab terminalil kütuste automaatset väljastamist 24 tundi ööpäevas. ITB tagab turvalise tehingute vormistamise ning annab logistika- ja kütuseveokite juhtidel võimaluse koostada iseteeninduse korras kütuse koormaid.

2013. aastal on kavas jätkata investeerimist ITB keskkonna arendamisse, et anda terminali klientidele võimalus 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 optiooni tehinguid.

Tegevuskeskkonna üldist makromajandust mõjutas laenuintresside langus ja kütusehindade tõus. Samas äritegevus ei olnud seotud majandusliku hooajalisusega ega tsüklilise tegevusega. Samuti ei kaasne Maardu Terminal AS majandustegevusega olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

2012.aastal oli ettevõtte netokäive 67,7 miljonit eurot (2011: 36,1 miljonit eurot) ja puhaskasum 53,8 tuhat eurot (2011: 420,3 tuhat eurot). 2012. aastal töötas ettevõttes 10 töötajat (2011: 11). Töötajatele arvestati töötasu (koos sotsiaalmaksuga) 210,7 tuhat eurot (2011: 233,8 tuhat eurot) sh. juhatuse liikmele 40,8 tuhat eurot (2011: 39,84 tuhat eurot). AS Maardu Terminal juhatuses on üks liige.

AS Maardu Terminal finantssuhtarvud ning suhtarvude arvutamise metoodika:

	2012	2011
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012-2011) / müügitulu 2011 x 100	87,47	1 051,54
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012-puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011x100	-87,19	-67,06
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100	0,08	1,16
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused	1,05	1,18
ROE (%) = puhaskasum / omakapital x 100	1,60	11,31
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100	0,27	3,31

Toomas Randaru

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	267 507	1 032 178	2
Nõuded ja ettemaksed	11 844 769	9 051 726	3
Varud	4 683 856	369 134	5
Kokku käibevara	16 796 132	10 453 038	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 778 684	2 233 770	6
Immateriaalne põhivara	22 282	0	7
Kokku põhivara	2 800 966	2 233 770	
Kokku varad	19 597 098	12 686 808	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 379 597	146 324	9
Võlad ja ettemaksed	12 604 098	8 723 937	10
Kokku lühiajalised kohustused	15 983 695	8 870 261	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	244 009	100 996	9
Kokku pikaajalised kohustused	244 009	100 996	
Kokku kohustused	16 227 704	8 971 257	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	741 370	741 370	12
Kohustuslik reservkapital	74 138	74 138	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 500 043	2 479 698	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 843	420 345	
Kokku omakapital	3 369 394	3 715 551	
Kokku kohustused ja omakapital	19 597 098	12 686 808	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	67 702 020	36 114 142	13
Muud äritulud	28 651	5 427	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 848 931	-34 728 657	14
Mitmesugused tegevuskulud	-336 252	-146 925	15
Tööjõukulud	-210 673	-233 794	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-194 913	-185 296	6,7
Muud ärikulud	-3 496	-36 431	
Ärikasum (kahjum)	136 406	788 466	
Finantstulud ja -kulud	23 766	-266 186	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	160 172	522 280	
Tulumaks	-106 329	-101 935	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 843	420 345	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	136 406	788 466	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	194 913	185 296	6,7
Muud korrigeerimised	0	5	
Kokku korrigeerimised	194 913	185 301	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	68 530	-1 144 515	
Varude muutus	-4 314 722	-359 908	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	624 648	-849 290	
Makstud intressid	-418 814	-66 680	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 709 039	-1 446 626	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-762 109	-133 790	6,7
Antud laenud	-550 000	-22 820 000	18
Antud laenude tagasimaksed	0	26 619 296	18
Laekunud intressid	590 178	22	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-721 931	3 665 528	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 124 438	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 738 874	-140 402	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 532 380	-1 092 113	
Makstud dividendid	-400 000	-383 470	12
Makstud ettevõtte tulumaks	-106 329	-101 935	12
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5 453 033	811 755	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 799 888	-906 165	
Kokku rahavood	-631 082	1 312 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 032 178	70 220	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-631 082	1 312 737	
Valuutakursside muutuste mõju	-133 589	-350 779	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	267 507	1 032 178	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	741 375	74 138	2 863 163	3 678 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	420 345	420 345
Makstud dividendid	0	0	-383 470	-383 470
Muud muutused omakapitalis	-5	0	5	0
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

Täpsem informatsioon aktsiikapitali kohta on lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Maardu Terminal 2012. 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 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.

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 netto 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm 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.

Tuletisinstrumente (näiteks forward-, futuur-, swap- või optioonilepingud) 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.

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 kehtib kuni 16.07.2013.

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

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.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	267 507	1 032 178
Kokku raha	267 507	1 032 178

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Ostjatelt laekumata arved	1 037 401	1 037 401	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 083	-2 083	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 074	17 074	0	0	4
Muud nõuded	2 073 252	2 073 252	0	0	
Laenunõuded	1 950 000	1 950 000	0	0	
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	
Nõue kontsernikonto kasutamise eest	8 259 767	8 259 767	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 844 769	11 844 769	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 480 782	1 480 782	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 481 601	1 481 601	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-819	-819	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75 427	75 427	0	0	4
Muud nõuded	1 675 890	1 675 890	0	0	
Laenunõuded	1 400 000	1 400 000	0	0	
Intressinõuded	269 253	269 253	0	0	
Viitlaekumised	6 637	6 637	0	0	
Ettemaksed	17 434	17 434	0	0	
Muud makstud ettemaksed	17 434	17 434	0	0	
Nõue kontsernikonto kasutamise eest	5 700 540	5 700 540	0	0	
Valutatehing	101 653	101 653	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 051 726	9 051 726	0	0	

Laenunõue on emattevõtte vastu, intressimääraga 4%, alusvaluutaks on EUR.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	835 965	0	1 004 140
Üksikisiku tulumaks	0	5 129	0	4 491
Erisoodustuse tulumaks	0	116	0	154
Sotsiaalmaks	0	9 407	0	8 540
Kohustuslik kogumispension	0	472	0	337
Töötuskindlustusmaksed	0	827	0	842
Aktsiisimaks	0	2 205 014	0	2 091 359
Intress	0	1	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	57	0	79
Ettemaksukonto jääk	17 074		75 427	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 074	3 056 988	75 427	3 109 942

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	4 683 856	313 171
Ostetud kaubad müügiks	4 683 856	313 171
Ettemaksed varude eest	0	55 963
Kokku varud	4 683 856	369 134

Varusid vastutavale hoiule antud ei ole.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	33 745	2 900 103	277 987	30 624	450 868	3 693 327
Akumuleeritud kulum	0	-1 135 770	-257 892	-14 389	0	-1 408 051
Jääkmaksumus	33 745	1 764 333	20 095	16 235	450 868	2 285 276
Ostud ja parendused	0	89 380	5 687	0	38 723	133 790
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		89 380			0	89 380
Muud ostud ja parendused			5 687	0	38 723	44 410
Amortisatsioonikulu	0	-161 064	-19 424	-4 808	0	-185 296
Ümberklassifitseerimised	0	0	481 554	0	-481 554	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	481 554	0	-481 554	0
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

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	22 950	22 950
Amortisatsioonikulu	-668	-668
31.12.2012		
Soetusmaksumus	22 950	22 950
Akumuleeritud kulum	-668	-668
Jääkmaksumus	22 282	22 282

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	5 492	3 948	15
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	4 284	0	
1-5 aasta jooksul	15 451	0	

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ühte autot, serverit ja kohvimasinat. Rendile võetud vara ei ole edasi renditud.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	247 320	146 324	100 996	0	6 kuu Euribor +2,95%	EUR	05.08.2013
Pikaajalised laenud kokku	247 320	146 324	100 996	0			
Laenukohustused kokku	247 320	146 324	100 996	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	33 745	33 745
Ehitised	250 094	266 232
Kokku	283 839	299 977

Võetud laenude alusvaluutaks on euro ja dollar.

Swedbankist saadud investeerimislaenu ja garantiisumma tagatiseks on panditud järgmised varad: hüpoteek Maardus Lao 29 asuvatele kinnistutele I, II, III, IV ja V järjekohale tagab Maardu Terminal AS, JetCapital AS ja Jetoil AS kohustusi.

Tagatise suuruseks on 4 793 374 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Võlad töövõtjatele	16 006	16 006	0	0	
Maksuvõlad	3 056 988	3 056 988	0	0	4
Muud võlad	32 286	32 286	0	0	
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	11
Kontsernikonto kohustus	2 635 274	2 635 274	0	0	
Valuutatehing	6 063 362	6 063 362	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 604 098	12 604 098	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	84 687	84 687	0	0	
Võlad töövõtjatele	10 223	10 223	0	0	
Maksuvõlad	3 109 942	3 109 942	0	0	4
Muud võlad	48 345	48 345	0	0	
Intressivõlad	47 981	47 981	0	0	
Muud viitvõlad	364	364	0	0	
Saadud ettemaksed	12 681	12 681	0	0	
Muud saadud ettemaksed	12 681	12 681	0	0	
Tuletistehingud	849 632	849 632	0	0	11
Kontsernikonto kohustus	4 608 427	4 608 427	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 723 937	8 723 937	0	0	

Ettevõtte kaendab teise konsolideerimigrupi kuuluva ettevõtte kohustust tarnija ees summas 2,8 miljonit eurot.

Lisa 11 Tuletisinstrumendid

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Avatud positsiooni turuväärtus	30 992	849 632
Tuletisinstrumendid kokku	30 992	849 632

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	741 370	741 370
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	7 413.70	7 413.70

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 on 2 553 886 eurot (31.12.2011: 2 900 043 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneks sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt välja maksta 2 017 570 eurot (31.12.2011: 2 291 034 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 536 316 eurot (31.12.2011: 609 009 eurot). 2012. aastal maksis ettevõtte oma omanikule dividende summas 400 000 eurot (2011: 383 470 eurot) ning nende dividendide väljamaksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 106 329 eurot (2011:101 935 eurot).

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 702 020	35 738 580
Läti	0	375 562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	67 702 020	36 114 142
Kokku müügitulu	67 702 020	36 114 142
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuste käitlemise teenused	726 081	1 775 443
Mootorikütuste müük	66 975 939	34 338 699
Kokku müügitulu	67 702 020	36 114 142

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	66 475 485	34 254 382
Energia	23 374	27 476
Elektrienergia	23 374	27 476
Kindlustus	0	1 073
Valveteenus	19 787	19 531
Mahutite hooldus	19 080	18 280
Kütuse analüüsid	62 264	84 134
Vagunite etteandmine ja raudtee teenus	177 661	295 920
Muud	71 280	27 861
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	66 848 931	34 728 657

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	5 492	3 948	8
Energia	1 593	2 330	
Kütus	1 593	2 330	
Mitmesugused bürookulud	61 180	57 169	
Koolituskulud	1 619	460	
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 026	2 026	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 264	0	
Õigusabi teenus	6 014	9 714	
IT tugiteenus ja arendus	3 995	15 911	
Lepingulised teenused	241 069	55 367	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	336 252	146 925	

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	157 258	174 479
Sotsiaalmaksud	53 415	59 315
Kokku tööjõukulud	210 673	233 794
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	444 176	134 339
Intressitulu laenudelt	444 104	134 254
Muud intressitulud	72	85
Intressikulud	-402 759	-113 522
Intressikulu laenudelt	-361 675	-82 870
Muud intressikulud	-41 084	-30 652
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-740 804	-263 994
Kasum/-kahjum tuletistehingutelt	723 153	-23 009
Kokku finantstulud ja -kulud	23 766	-266 186

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	10 332 964	2 675 315	1 521 753	4 661 894
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 012 799	6 063 511	6 977 119	9 143

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
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	
Emaettevõtja	57 700	0	16 900 000		15 500 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 197	33 354 305	5 920 000		11 119 296

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	30 690	29 957

Antud laenudelt arvestati intresse 77 406 eurot (2011:87 964 eurot).

Ettevõtte arvestas kontsernikontole kasutada antud raha eest intressitulu 366 698 eurot (2011: 46 289 eurot) ja intressikulu kontsernikonto rahade kasutamise eest 252 726 eurot (2011: 47 107 eurot). Saadud laenudelt arvestati intressikulu 916 eurot (2011: 0 eurot).

2011.aastal ostis Maardu Terminal AS Jetoil AS-lt 49 651 778 USD, makstes selle eest 32 993 186 eurot(2011: 13 112 000 USD, makstes selle eest 9 586 109 eurot).

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2013

Aktsiaselts Maardu Terminal (registrikood: 10725537) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS RANDARU	Juhatuse liige	26.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Maardu Terminal aktsionärile:

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Maardu Terminal raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, 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 20.

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 arvnaütajate 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 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Madis Valk

Vandeaudiitori number 551

Villems & Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 80

Pärnu mnt 463, 10916 Tallinn

26. aprill 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Maardu Terminal (registrikood: 10725537) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS VALK	Vandeaudiitor	26.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 500 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 843
Kokku	2 553 886
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Aruandeaasta kasum summas 53 843 EUR jätta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	66975939	98.93%	Jah
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	726081	1.07%	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