

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tuletisinstrumendid	14
Lisa 11 Aktsiakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Jätkuvalt on Maardu Terminal AS põhitegevusalaks heledate vedelkütuste ladustamine ja hoiustamine, vedelkütuse erimärgistamine, segamine ehk blending ja aktsiisilaos ladustatavate aktsiisikaupade aktsiisimaksete krediteerimine.

Samuti osutab AS Maardu Terminal tolliterminali ja tollilao teenust vedelkütust importivatele ja eksportivatele ettevõtetele. Seoses kolmandatest riikidest saabuvate koguste väikese kasvuga 2011. aastal on terminal võtnud suuna tolliteenuste pakkumisele ja samuti võimaldab tollimaksete krediteerimist.

Terminali arendamise osas viidi läbi arendusi terminali ohutuse suurendamiseks. Samuti laiendati vagunitega vedelkütuste vastuvõtuala ja rekonstrueeriti raudteeharu sinna juurde kuuluva taristuga, mis omakorda suurendab ohutust vagunitega vedelkütuste vastuvõtul.

2010. aastal ehitatud ja töösse võetud gaaside tagastussüsteemi (VRU) laiendati 2011. aastal (kaks vedelkütuste mahutit ehitati ümber universaalmahutiteks), mis võimaldab vajadusel käidelda suuremas koguses bensiini.

2011. aasta juunis kehtima hakanud vedelkütuse seaduse muudatusega alustas Maardu Terminal AS vedelkütuste müüki ja kütuse vabasse ringlusse lubamist ning eelnimetatud teenuse pakkumist kolmandatele isikutele.

90% ulatuses hõlmab Maardu Terminal AS tegevusest vedelkütuste ladustamine ja hoiustamine aktsiisilaos.

Jätkuvalt panustame terminali iseteenindusbüroo kaasajastamisse ja klientidele teenuste valiku suurendamisse elektroonilises iseteeninduskeskkonnas.

2011.aastal oli ettevõtte netokäive 36,11 miljoni eurot (2010: 3,14 miljonit eurot) ja puhaskasum 0,42 miljonit eurot (2010: 1,28 miljonit eurot).

2011. aastal töötas ettevõttes 11 töötajat (2010: 11) ja neile arvestati töötasu (koos sotsiaalmaksuga) 233,79 tuhat eurot (2010: 241,09 tuhat eurot), sh juhatusel liikmele 29,96 tuhat eurot (2010: 23,62 tuhat eurot).

Maardu Terminal AS juhatuses on üks liige.

Maardu Terminal AS finantssuhtarvud ning nende arvutamise metoodika:

	2011	2010
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011-2010) / müügitulu 2010 x 100	1051,54	87,91
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011-puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010x100	-67,06	110,79
Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100	1,16	40,68
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused	1,18	1,39
ROE (%) = puhaskasum / omakapital x 100	11,31	34,68
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100	3,31	15,68

Toomas Randaru
Maardu Terminal AS
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 032 178	70 220	2
Nõuded ja ettemaksed	9 051 726	5 769 997	3
Varud	369 134	9 226	5
Kokku käibevara	10 453 038	5 849 443	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 233 770	2 285 276	6
Kokku põhivara	2 233 770	2 285 276	
Kokku varad	12 686 808	8 134 719	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	146 324	140 402	8
Võlad ja ettemaksed	8 723 937	4 068 322	9
Kokku lühiajalised kohustused	8 870 261	4 208 724	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	100 996	247 319	8
Kokku pikaajalised kohustused	100 996	247 319	
Kokku kohustused	8 971 257	4 456 043	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	741 370	741 375	11
Kohustuslik reservkapital	74 138	74 138	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 479 698	1 587 233	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 345	1 275 930	
Kokku omakapital	3 715 551	3 678 676	
Kokku kohustused ja omakapital	12 686 808	8 134 719	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	36 114 142	3 136 170	12
Muud äritulud	5 427	5 628	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 728 657	-1 463 748	13
Mitmesugused tegevuskulud	-146 925	-112 688	14
Tööjõukulud	-233 794	-241 087	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-185 296	-158 857	6
Muud ärikulud	-36 431	-17 236	
Ärikasum (kahjum)	788 466	1 148 182	
Finantstulud ja -kulud	-266 186	127 748	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	522 280	1 275 930	
Tulumaks	-101 935	0	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 345	1 275 930	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	788 466	1 148 182	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	185 296	158 857	6
Muud korrigeerimised	5	0	
Kokku korrigeerimised	185 301	158 857	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 144 515	165 259	
Varude muutus	-359 908	654 857	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-849 290	-1 392 243	
Makstud intressid	-66 680	-7 559	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 446 626	727 353	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-133 790	-614 542	6
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	255 647	
Antud laenud	-22 820 000	-38 709 451	
Antud laenude tagasimaksed	26 619 296	34 660 565	
Laekunud intressid	22	24 965	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 665 528	-4 382 816	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	415 426	
Saadud laenude tagasimaksed	-140 402	-267 705	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 092 113	0	
Makstud dividendid	-383 470	0	11
Makstud ettevõtte tulumaks	-101 935	0	11
Muud laekumised finantseerimistegevusest	811 755	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-906 165	147 721	
Kokku rahavood	1 312 737	-3 507 742	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 220	3 577 962	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 312 737	-3 507 742	
Valuutakursside muutuste mõju	-350 779	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 032 178	70 220	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	741 375	54 866	1 606 505	2 402 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 275 930	1 275 930
Muutused reservides	0	19 272	-19 272	0
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

Täpsem informatsioon aktsiakapitali kohta on lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Maardu Terminal 2011.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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a. aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse.

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 maksetähtaegade 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. 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. Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad	4
Inventar	3
Ehitised	20

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 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.

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 14.07.2012.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud perioodi kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendid. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruande 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, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglasest 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. Intressitulu 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 032 178	70 220
Kokku raha	1 032 178	70 220

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 480 782	351 538	
Ostjatelt laekumata arved	1 481 601	352 357	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-819	-819	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75 427	82 301	4
Muud nõuded	7 478 083	5 334 302	
Laenunõuded	1 400 000	5 199 296	17
Intressinõuded	269 253	134 936	
Viitlaekumised	6 637	70	
Valuutatehing	101 653	0	
Kontsernikonto nõue	5 700 540	0	
Ettemaksed	17 434	1 856	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 051 726	5 769 997	

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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 004 140	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 491	0	4 977
Erisoodustuse tulumaks	0	154	0	138
Sotsiaalmaks	0	8 540	0	9 346
Kohustuslik kogumispension	0	337	0	242
Töötuskindlustusmaksed	0	842	0	947
Aktsiisimaks	0	2 091 359	0	3 818 618
Intress	0	0	0	600
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	79	0	0
Ettemaksukonto jääk	75 427		82 301	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75 427	3 109 942	82 301	3 834 868

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	313 171	9 226
Ostetud kaubad müügiks	313 171	9 226
Ettemaksed varude eest	55 963	0
Kokku varud	369 134	9 226

Aruandeperioodil varudele allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	33 745	2 782 814	248 519	13 707	0	3 078 785
Akumuleeritud kulum	0	-987 788	-248 519	-12 887	0	-1 249 194
Jääkmaksumus	33 745	1 795 026	0	820	0	1 829 591
Ostud ja parendused	0	117 289	29 468	16 917	450 868	614 542
Amortisatsioonikulu	0	-147 982	-9 373	-1 502	0	-158 857
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				89 380
Muud ostud ja parendused			5 687	0	38 723	44 410
Amortisatsioonikulu	0	-161 064	-19 424	-4 808		-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

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 948	3 772
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	3 122

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ühte autot. Rendiperiood lõppes 2011.aasta oktoobris ning renditud auto tagastati liisingettevõttele.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud 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				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen Swedbankist	387 721	140 402	247 319	0	6 kuu Euribor +2,95%	EUR	05.08.2013
Pikaajalised laenud kokku	387 721	140 402	247 319	0			
Laenukohustused kokku	387 721	140 402	247 319	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	33 745	33 745
Ehitised	266 232	282 371
Kokku	299 977	316 116

Võetud laenude alusvaluutaks on euro.

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

Tagatise suuruseks on 4 793 373,65 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	84 687	139 083	
Võlad töövõtjatele	10 223	16 936	
Maksuvõlad	3 109 942	3 834 868	4
Muud võlad	5 506 404	77 007	
Intressivõlad	47 981	1 137	
Muud viitvõlad	364	75 870	
Tuletistehingud	849 632	0	10
Kontsernikonto kohustus	4 608 427	0	
Saadud ettemaksed	12 681	428	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 723 937	4 068 322	

Lisa 10 Tuletisinstrumendid

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Avatud positsiooni turuväärtus	849 632	0
Tuletisinstrumendid kokku	849 632	0

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	741 370	741 375
Aktsiate arv (tk)	100	11 600
Aktsiate nimiväärtus	7 413.70	63.91

Seoses euro kasutuselevõtuga ning sellest tuleneva aktsiakapitali arvestuse vastavusseviimisega Äriseadustiku nõuetega konverteeriti aktsiakapital ning aktsiate nimiväärtus ümber eurodesse. Ainuaktsionäri otsusega 02.09.2011 on Maardu Terminal AS aktsiate arv 100 ja aktsia nimiväärtus 7 413,70 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 on 2 900 043 eurot (31.12.2010: 2 863 162 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 2 291 034 eurot (31.12.2010: 2 261 898 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 609 009 eurot (31.12.2010: 601 264 eurot). 2011. aastal maksis ettevõtte oma omanikule dividende summas 383 470 eurot ning nende dividendide väljamaksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 101 935 eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 738 580	3 136 170
Läti	375 562	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 114 142	3 136 170
Kokku müügitulu	36 114 142	3 136 170
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuste käitlemise teenused	1 775 443	2 042 424
Mootorikütuste müük	34 338 699	1 093 746
Kokku müügitulu	36 114 142	3 136 170

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	34 254 382	979 515
Energia	27 476	24 755
Elektrienergia	27 476	24 755
Kindlustus	1 073	12 813
Valveteenus	19 531	17 576
Mahutite hooldus	18 280	14 171
Kütuse analüüsid	84 134	89 674
Vagunite etteandmine ja raudtee teenus	295 920	290 255
Muud	27 861	34 989
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	34 728 657	1 463 748

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	3 948	3 772	7
Energia	2 330	3 214	
Kütus	2 330	3 214	
Mitmesugused bürookulud	57 169	35 318	
Koolituskulud	460	319	
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 026	2 026	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	819	
Õigusabi teenus	9 714	8 849	
IT tugiteenus ja arendus	15 911	11 971	
Lepingulised teenused	55 367	46 400	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	146 925	112 688	

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	174 479	179 939
Sotsiaalmaksud	59 315	61 148
Kokku tööjõukulud	233 794	241 087
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	1 219
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	1 219
Intressitulud	134 339	134 936
Intressitulu laenudelt	134 254	134 936
Muud intressitulud	85	0
Intressikulud	-113 522	-8 407
Intressikulu laenudelt	-82 870	-8 407
Muud intressikulud	-30 652	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-263 994	0
Kasum/-kahju tuletistehingutelt	-23 009	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-266 186	127 748

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaaettevõtja nimetus	JetCapital AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 521 753	4 661 894	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 977 119	9 143	257 261	4 640

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	57 700	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 197	33 354 305	86 539	1 240 391

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	29 957	23 620

Ettevõtte andis majandusaasta jooksul laenu kontserniettevõttele 5 920 000 eurot (2010: 4 039 216 eurot) ja antud laenudest tagastati laene 11 119 296 eurot (2010: 3 412 882 eurot). Emaettevõttele anti laenu 16 900 000 eurot (2010: 0 eurot), millest tagastati 15 500 000 eurot (2010: 0 eurot). Laenudelt arvestati intresse 87 964 eurot (2010: 24 964 eurot). Majandusaasta vältel intresse ei laekunud (2010: 0 eurot). Laenuõue emaaettevõtte, JetCapital AS, vastu on seisuga 31.12.2011 1 400 000 eurot. Laenuõue seisuga 31.12.2010 oli Jetoil AS vastu 5 199 296 eurot. Intressinõue seisuga 31.12.2011 on kontserniettevõtete vastu summas 147 416 eurot (31.12.2010: 134 915 eurot) ja emaaettevõtte vastu 121 753 eurot (31.12.2010: 0 eurot). 2011. aastal ostis Maardu Terminal AS Jetoil AS-lt 13 112 000 USD, makstes selle eest 9 586 109 eurot. Maardu Terminal AS -l oli seisuga 31.12.2011 nõue kontsernikonto liikmete vastu 5 700 540 eurot (31.12.2010: 0 eurot) ja kohustus 4 608 427 eurot (31.12.2010: 0 eurot).

2010. aasta lõpus sai ettevõtte uueks emaaettevõtteks JetCapital AS. Ettevõtte arvestas kontsernikontole kasutada antud raha eest intresse 46 289 eurot (2010: 0 eurot) ja arvestas intressikuluseid kontsernikonto rahade kasutamise eest 47 107 eurot (2010: 0 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Maardu Terminal (registrikood: 10725537) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS RANDARU	Juhatuse liige	24.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Maardu Terminal aktsionäridele:

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Maardu Terminal raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- andmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 tegemine.

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 omandamiseks põhjendatud kindluse, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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 meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Maardu Terminal finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Madis Valk

Vandeaudiitori number 551

Villems & Partnerid OU

Audiitorettevõtja tegevusloa number 80

Pärnu mnt 463, 10916 Tallinn

28. mai 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Maardu Terminal (registrikood: 10725537) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS VALK	Vandeaudiitor	28.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 479 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 345
Kokku	2 900 043
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Kokku	400 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	34338699	95.08%	Jah
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	1775443	4.92%	Ei

Sidevahendid

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