

2003-11-16 2004

8-16

ESTMA Terminaali OÜ

Majandusaasta aruanne

01.01.2003-31.12.2003

Äriregistri kood: 10327860

Aadress: Paemurru 6
74114 Maardu
Eesti

Telefon: 6 379 376

Fax: 6 379 351

E-mail: warehouse@estmterminal.ee

Juhatuses liige: Galina Melnikova

Audiitor: Audit EA OÜ

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Osanike nimekiri

20.06.2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Arvestatud ja tasutud maksud	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Kapitalirent	12
Lisa 5 Müügitulu	12
Lisa 6 Bilansivälised varad	13
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE

23.07.2003.a. ESTMA Terminaali AS kujundati vastavalt 04.06.2002.a. üldkoosoleku otsusele
osaühinguks ning osakapital jäi samaks 1 000 000 krooni.

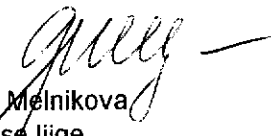
ESTMA Terminaali OÜ põhitegevus on avaliku tollilao pidamine.
2003.aasta netokäive moodustas 4,41 milj.krooni.
Kogu käibest moodustas eksport 0,19 milj.krooni, seega 4,3%.

Majandustegevuse tulemusena saadi ärikahjumit 322 tuh.krooni
ning tegevuse algusest on kahjum 713,5 tuh.krooni.

Seega on omakapital osaühingus 29,3%.
Aastaruanne koostamise momendil omakapital on suurenenud 16% võrra,
mis moodustas seisuga 31.03.04.a. 453 tuh.krooni.
See oluliselt mõjutab 2004 aasta majandusaasta tulemusele s.h. 2004.aasta kasumisele,
mis parandaks 2003.aasta kasumi olukorra.

Juhatus koosneb ühest liikmest.
Juhatusale maksti 2003.aastal palka 271 336 krooni.

Keskmine töötajate arv 2003. aastal oli 26 ning nende palkade kogusumma oli 1 669 080 krooni.


Galina Melnikova
Juhatuselise liige

25. aprill 2004

30.05.2004

Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2003 - 31.12.2003

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

ESTMA Terminaali OÜ juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamise kuupäeva 25.04.2004 vahemikul.

Juhatuse hinnangul on ESTMA Terminaali OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud ESTMA Terminaali OÜ 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.


Galina Melnikova
Juhatuse liige

25. apr 2004

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

25.01.04

BILANSS

(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Raha ja pangakontod	1	365 443	212 200
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		223 205	427 271
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	-9 324
Kokku		223 205	417 947
Mitmesugused nõuded			
Nõuded tütar- ja ematettevõtjatele	7	181 487	326 859
Muud lühiajalised nõuded			3 800
Kokku		181 487	330 659
Viitlaekumised		0	33
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		19 305	57 909
Käibevara kokku		789 440	1 018 748
 Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	3	300 018	300 018
Masinad ja seadmed		3 100 558	2 435 358
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade		578 611	651 898
Akumuleeritud põhivara kulum		-2 851 925	-2 675 065
Lõpetamata ehitus		85 000	25 500
Kokku		1 212 262	737 709
Põhivara kokku		1 212 262	737 709
AKTIVA KOKKU		2 001 702	1 756 457

30.04.2004

PASSIVA	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Võlakohustused	4	210 892	74 881
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		51 030	88
Võlad tarnijatele		101 100	183 409
Võlad tütar- ja emaettevõtjatele	7	521 442	254 265
Maksuvõlad	2	189 673	163 658
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		178 896	254 810
Muud viitvõlad		314	107 514
Kokku		179 210	362 324
Lühiajalised kohustused kokku		1 253 347	1 038 625
Pikaajalised võlakohustused	4	455 315	102 977
Pikaajalised kohustused kokku		455 315	102 977
Kohustused kokku		1 708 662	1 141 602
Osakapital nimiväärtuses		1 000 000	1 000 000
Kohustuslik reservkapital		6 549	6 549
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-391 694	-73 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-321 815	-318 205
Omakapital aktsiaseltsis või osaühingus kokku		293 040	614 855
PASSIVA KOKKU		2 001 702	1 756 457

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 25.04.04

Allkiri/signature *PR*

Auditeeritud / Audited

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.05.2004

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa	2003	2002
Müügitulu	5	4 409 155	4 431 448
Muud äritulud		34 689	10 448
Kaubad, toore, materjal ja teenused		604 803	459 033
Mitmesugused tegevuskulud		1 455 276	1 512 405
Tööjõukulud		2 309 240	2 399 438
Palgakulu		1 732 096	1 790 721
Sotsiaalmaksud		577 144	608 717
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	254 720	249 269
Muud ärikulud		107 236	114 541
Kokku ärikulud		4 731 275	4 734 686
Ärikasum (-kahjum)		-287 431	-292 790
Muud intressi- ja finantstulud		230	686
Intressikulud		34 614	26 101
Kokku finantstulud ja -kulud		-34 384	-25 415
Kasum (kahjum) majandustegevusest		-321 815	-318 205
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-321 815	-318 205

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa	2003	2002
Aruandeaasta puhaskasum		-321 815	-318 205
Korrigeerimised:			
Materiaalse põhivara kulum	3	254 720	249 269
Kasum (kahjum) põhivara müügist		0	2 233
Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutus:			
Nõude ostjate vastu		194 742	646 048
Mitmesugused nõuded		149 172	-305 988
Viitlaekumised		33	-33
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		38 604	-10 428
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		50 942	88
Võlad emaettevõtjatele		267 177	254 265
Võlad hankijatele		-82 309	-90 100
Maksuvõlad		26 015	-296 287
Viitvõlad		-183 114	39 283
Rahavood äritegevusest kokku		394 167	170 145
Materiaalse põhivara soetus	3	-72 273	-114 707
Rahavood investeerimisest kokku		-72 273	-114 707
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	4	-168 651	-182 142
Rahavood finantseerimisest kokku		-168 651	-182 142
Rahavood kokku		153 243	-126 704
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		212 200	338 904
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpul		365 443	212 200
Raha ja pangakontode muutus		153 243	-126 704

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	1 000 000	6 549	-73 489	933 060
2002.a. kahjum	0	0	-318 205	-318 205
Saldo 31.12.2002	1 000 000	6 549	-391 694	614 855
2003.a. kahjum	0	0	-321 815	-321 815
Saldo 31.12.2003	1 000 000	6 549	-713 509	293 040

30.06.2004

ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

ESTMA Terminaali OÜ 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumi kirjendamiseks 2003. a majandusaasta aruannetes on kasutatud skeemi nr. 1. Raamatupidamisaruanded on koostatud Eesti kroonides. Paemised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud alljärgnevalt:

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid spetsiifiliselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja võimalike vaidluste kohta. Varem ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatud nõuded loetakse ühe aasta möödumisel lootusetuteks ja vastavad summad kantakse bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninormid määratakse sõltuvalt põhivarade kasulikust tööeast.

Põhivara amortiseeritakse järgnevalt:

-uuea ostetud masinad ja seadmed	20% aastas
-uuea ostetud kaubabuss	12% aastas
-arvutid, mobiiltelefonid ja kasutatuna ostetud põhivara	36% aastas
-muu uuea ostetud inventar ja põhivara	20% aastas

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- emaettevõtte (Eesti Mereagentuur AS);
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedases sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 1 RAHA JA PANGAKONTOD

	31.12.03	31.12.2002
Sularaha kassas	130 935	10 836
Pangakonto	234 508	201 364
Kokku	365 443	212 200

Lisa 2 ARVESTATUD JA TASUTUD MAKSUD

Maksuliik	31.12.2002	Arvestatud	Tasutud	31.12.2003
Ettevõtte tulumaks	1 089	21 947	22 032	1 004
Käibemaks	51 693	417 473	426 849	42 317
Isiku tulumaks	36 829	402 018	415 473	23 374
Sotsiaalmaksud	56 237	654 262	590 514	119 985
Aktiisimaks	15 432	0	15 432	0
Töötuskindlustusmaks	2 378	27 100	27 289	2 189
Kogumispensionimaksed	0	11 330	10 526	804
Kokku	163 658	1 534 130	1 508 115	189 673

Maksuvõlad seisuga 31.12.2003 sisaldavad arvestatud maksuintresse summas 5 513 krooni.

Lisa 3 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	300 018	2 435 358	651 898	25 500	3 412 774
Soetamine	0	665 200	4 573	59 500	729 273
Müük	0	0	0	0	0
Mahakandmine	0	0	-77 860	0	-77 860
Soetusmaksumus 31.12.2003	300 018	3 100 558	578 611	85 000	4 064 187
Kulum 31.12.2002	133 109	2 003 508	538 448	0	2 675 065
Arvestatud kulum	43 524	166 314	44 882	0	254 720
Mahakantud vara kulum	0	0	-77 860	0	-77 860
Kulum 31.12.2003	176 633	2 169 822	505 470	0	2 851 925
Jääkmaksumus 31.12.2002	166 909	431 850	113 450	25 500	737 709
Jääkmaksumus 31.12.2003	123 385	930 736	73 141	85 000	1 212 262

Lisa 4 KAPITALIRENT

Kapitalirendi tingimustel soetati põhivara, 3-rattaline elektritõstuk DAEWOO B 18T-2 soetusmaksumusega 264 000 krooni ja 3-rattaline elektritõstuk DAEWOO B30X soetusmaksumusega 393 000 krooni.
Intress aastast 3,821% (EURIBOR+1,75%).
Aruandeperioodil tasuti 168 651 krooni väljaostumakseid ja 5 569 krooni intresse.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara

Masinad ja seadmed	31.12.2003	31.12.2002
Soetusmaksumus	1 017 000	360 000
Jääkmaksumus	860 300	306 000

Kapitalirendikohustused

Masinad ja seadmed	31.12.2003	31.12.2002
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	210 892	74 881
Maksetähtajaga 1 kuni 5 aastat	455 315	102 977
Kokku	666 207	177 858

Lisa 5 MÜÜGITULU

	2003		2002	
Jaotus turgude lõikes	summa	%	summa	%
Eesti	4 216 444	95,63%	4 200 092	94,78%
Suurbritannia	15 330	0,35%	24 828	0,56%
Venemaa	67 472	1,53%	112 457	2,54%
Soome	80 569	1,83%	74 549	1,68%
USA	24 180	0,55%	12 975	0,29%
Iirimaa	5 160	0,12%	0	0,00%
Muud	0	0,00%	6 547	0,15%
Kokku	4 409 155	100%	4 431 448	100%

Jaotus tegevusalade lõikes

Tolliladu	2 633 925	59,74%	2 732 323	61,66%
Tolliterminaal	1 775 230	40,26%	1 699 125	38,34%
Kokku	4 409 155	100%	4 431 448	100%

Lisa 6 BILANSIVÄLISED VARAD

Seisuga 31. detsember 2003 oli ESTMA Terminaali OÜ vastutaval hoiul kaubalis-materiaalseid väärtusi
47 588 698 krooni väärtuses (aasta alguses 62 805 371 krooni väärtuses).

Lisa 7 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Emaettevõtjalt AS Eesti Mereagentuur ostetud ja AS-le Eesti Mereagentuur müüdud kaubad ja teenused.

Tehingud emaettevõtjaga	2003	2002
Ost	248 013	244 239
Müük	2 639 095	1 437 684

Lühiajalised nõuded AS-le Eesti Mereagentuur	31.12.2003	31.12.2002
Nõue arveldustest AS Eesti Mereagentuur vastu	181 487	326 859

Lühiajalised kohustused AS-le Eesti Mereagentuur	31.12.2003	31.12.2002
Laen	240 000	240 000
Laenuintressid	28 233	11 433
Lepinguline kohustus	249 862	0
Kohustus arveldustest	3 347	2 832
Kokku	521 442	254 265

20.06.2004

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

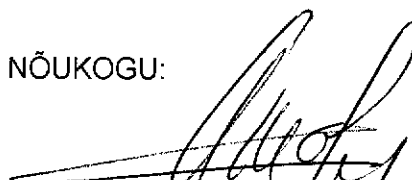
ESTMA Terminaali OÜ 2003.a. majandusasta aruanne kinnitati osanike koosoleku poolt
25. aprillil 2004.a. ja allkirjastati juhatuse ja nõukogu liikmete poolt 25.aprillil 2004.a.

JUHATUS:


.....
Galina Melnikova
Juhatuses liige

25. aprill 2004

NÕUKOGU:

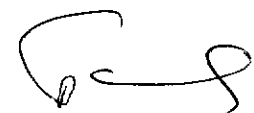

.....
Sergei Ignatenko
Nõukogu esimees

25. aprill 2004


.....

25. aprill 2004

Allar Vaht
Nõukogu liige


.....
Teet Tammiste
Nõukogu liige

25. aprill 2004

Audiitori järeldusotsus ESTMA Terminaali OÜ osanikele

Oleme kontrollinud ESTMA Terminaali OÜ 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud majandusaasta aruande lehekülgedel 4-13. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Ettevõttel on netovara järel vähem kui pool osakapitalist. Osanikud peavad võtma tarvitusele abinõud viimaks omakapitali vastavusse äriseadustikus sätestatud miinimumnõuetele.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ESTMA Terminaali OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ning siis lõppenud aruandeaasta majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 25. aprillil 2004

Audit EA OÜ



Rein Ruusalu
Vannutatud audiitor

Tallinna Linnakohtade
Registrisüsteem
SISSE TULNUD
14.06.2004

ESTMA Terminaali OÜ osanike nimekiri

Osaniku nimi	Aadress	Registrikood	Osalus	Osa nimiväärtus
AS Eesti Mereagentuur	Sadama 17, 10111 Tallinn	10456215	100%	1 000 000