

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: PK TERMINAL OÜ

registrikood: 12519859

tänava/talu nimi, Uus-Sadama tee 2
maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44109

telefon: +372 5133077

e-posti aadress: RAIN@PALGARD.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 16 Turustuskulud	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

PK Terminal OÜ on 2013. aasta augustis asutatud Eesti erakapitalil põhinev osaühing. 2015. majandusaasta oli **PK Terminal OÜ** kolmas tegevusaasta.

Omandisuhthed ja juhtimine

Ettevõtte kuulub 100% Tradex Invest Osaühingule.

Ettevõtte juhatus on kolmeliikmeline - Lembit Rannala, Rain Rannala ja Kady Metsis.

PK Terminal OÜ ei oma 2015 aasta seisuga osalusi teistes ettevõtetes.

Majandustegevus

Neto realiseerimise käive oli 1 481 819 eurot. PK Terminal OÜ koostöölepingud on pikaajalise iseloomuga.

Organisatsioon ja töökorraldus

Ettevõtte tegevus on koondunud Kunda sadama territooriumile ning tegevust juhib tegevjuht. Tegevusaastal töötas ettevõttes 4 põhikohaga töötajat.

Üldine informatsioon 2015 aasta kohta

Ettevõtte tegevjuhtkond jälgib igapäevaselt ja regulaarselt oma põhiklientide maksekäitumist ning krediidiriski, et minimiseerida tulevikus tekkivad krediidikahjusid.

Põhivara soetati väärtuses 76 196 euro eest, millest kapitalirendiga seotud 33 423 eurot.

Aruandeaasta märkimisväärsed sündmused olid:

- uuendati laadimistehnikat, et suurendada võimsust tänu uuele laohoonele suurenevate kaubamahtude käitlemiseks;

Ettevõtte põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamise metoodika

	2014	2015
Puhaskasumi marginaal	10,6%	15,30%
Ärikasumimarginaal	13,6%	17,2%
Omakapitali puhastootlus aastas	29,1%	41,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,3	0,4
Omakapitali määr	20,5%	32,7%

Puhaskasumi marginaal : Puhaskasum / Müügitulu

Ärikasumimarginaal : Ärikasum / Müügitulu

Omakapitali puhastootlus aastas : Puhaskasum / Perioodi keskmine omakapital

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja : Käibevarad / Lühiajalised kohustused

Omakapitali määr : Omakapital / Koguaktiivid

Arengukavad aastaks 2016:

- Jätkatakse kahe laohoonega suurenenud kaubamahtude käitlemist, pakkudes klientidele kompleksteenust
- Jätkatakse aktiivselt uute püsiklientide hankimisega
- Jätkatakse olemasolevatele klientidele pakutavate teenuste kvaliteedi parandamist
- Jätkatakse investeringuid töökeskkonna ja tehnika kaasajastamiseks
- Pööratakse tähelepanu meeskonna täiendamisele ja arendamisele

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	66 212	29 309	2
Nõuded ja ettemaksed	123 648	135 685	3
Kokku käibevara	189 860	164 994	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 840 795	1 979 391	6
Kokku põhivara	1 840 795	1 979 391	
Kokku varad	2 030 655	2 144 385	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	317 755	432 881	9
Võlad ja ettemaksed	184 234	162 087	10
Kokku lühiajalised kohustused	501 989	594 968	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	863 655	1 110 794	9
Kokku pikaajalised kohustused	863 655	1 110 794	
Kokku kohustused	1 365 644	1 705 762	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 623	27 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	226 388	111 447	
Kokku omakapital	665 011	438 623	
Kokku kohustused ja omakapital	2 030 655	2 144 385	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 481 819	1 051 538	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 111 325	-806 571	15
Brutokasum (-kahjum)	370 494	244 967	
Turustuskulud	-204	-2 766	16
Üldhalduskulud	-122 027	-98 511	17
Muud äritulud	10 078	0	14
Muud ärikulud	-2 921	-884	
Ärikasum (kahjum)	255 420	142 806	
Intressikulud	-29 035	-31 364	
Muud finantstulud ja -kulud	3	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	226 388	111 447	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	226 388	111 447	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	255 420	142 806	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	174 773	119 899	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 078	0	14
Muud korrigeerimised	167	0	
Kokku korrigeerimised	164 862	119 899	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 037	-98 378	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 135	129 698	
Makstud intressid	-23 023	-22 458	
Kokku rahavood äritegevusest	425 431	271 567	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-58 894	-127 207	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	39 349	0	6
Laekunud intressid	3	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 542	-127 202	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	121 000	510 000	9
Saadud laenude tagasimaksed	-196 000	-365 000	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-293 986	-300 733	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-368 986	-155 733	
Kokku rahavood	36 903	-11 368	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 309	40 677	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 903	-11 368	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 212	29 309	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	300 000	27 176	327 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)		111 447	111 447
31.12.2014	300 000	138 623	438 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)		226 388	226 388
31.12.2015	300 000	365 011	665 011

Lisainformatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PK Terminal OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodil kasumiaruandes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

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 monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, 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. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutusajaga üle ühe aasta. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	5-30
masinad ja seadmed	2-7
arvutustehnika	2-3
kontorimööbel	3-5
transpordivahendid	2-7
tööriistad ja inventar	2-3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimisühikühikutest.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenusemüügist kajastatakse teenuse osutamise järel; või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, va juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (2014.a: 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- PK Terminal OÜ-le olulist mõju omavad osanikud;
- emaettevõtte;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted;
- osanikud ja juhatuse liikmed;
- juhatuse liikmetele lähedased sugulased.

Puhkusetasude reserv.

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	66 212	29 309
Kokku raha	66 212	29 309

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	109 953	109 953	4
Ostjatelt laekumata arved	109 953	109 953	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31	5
Ettemaksed	13 664	13 664	
Tulevaste perioodide kulud	13 664	13 664	
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 648	123 648	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	100 847	100 847	4
Ostjatelt laekumata arved	100 847	100 847	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 520	21 520	5
Ettemaksed	13 318	13 318	
Tulevaste perioodide kulud	13 318	13 318	
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 685	135 685	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	109 953	100 847	
Aegumata	109 953	100 847	
Kokku nõuded ostjate vastu	109 953	100 847	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 687	0	0
Üksikisiku tulumaks		6 438		4 965
Erisoodustuse tulumaks				0
Sotsiaalmaks		11 181		8 402
Kohustuslik kogumispension		179		95
Töötuskindlustusmaksed		813		675
Ettemaksukonto jääk	31		21 520	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	29 298	21 520	14 137

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	800 720	311 202	26 000	1 137 922
Akumuleeritud kulum	-13 554	-22 247	-3 933	-39 734
Jääkmaksumus	787 166	288 955	22 067	1 098 188
Ostud ja parendused	785 656	215 446	0	1 001 102
Amortisatsioonikulu	-40 386	-67 713	-11 800	-119 899
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 586 376	526 648	26 000	2 139 024
Akumuleeritud kulum	-53 940	-89 960	-15 733	-159 633
Jääkmaksumus	1 532 436	436 688	10 267	1 979 391
Ostud ja parendused		74 621	1 575	76 196
Amortisatsioonikulu	-63 955	-103 536	-7 282	-174 773
Müügid		-38 519	-1 500	-40 019
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 586 376	547 925	18 575	2 152 876
Akumuleeritud kulum	-117 895	-178 671	-15 515	-312 081
Jääkmaksumus	1 468 481	369 254	3 060	1 840 795

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	39 349	
Muud masinad ja seadmed	39 349	
Kokku	39 349	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS Nordea Finance Estonia	20 451	6 163	14 288	1,84	EUR	01.03.2019
AS Nordea Finance Estonia	126 420	30 814	95 606	1,68	EUR	01.12.2019
AS Nordea Finance Estonia	471 235	77 077	394 158	1,682	EUR	01.10.2019
AS Nordea Finance Estonia	26 086	5 262	20 824	2,26	EUR	01.09.2018
AS Nordea Finance Estonia	57 538	31 122	26 416	2,009	EUR	01.10.2017
AS DNB Pank	18 389	18 389		2,289	EUR	28.08.2016
AS Nordea Finance Estonia	391 291	78 928	312 363	2,26	EUR	01.09.2018
Kapitalirendikohustused kokku	1 111 410	247 755	863 655			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS Nordea Finance Estonia	188 064	61 645	126 419	1,68	EUR	01.12.2019
AS Nordea Finance Estonia	546 847	75 612	471 235	1,682	EUR	01.10.2019
AS Nordea Finance Estonia	499 690	82 312	417 378	2,26	EUR	01.09.2018
AS Nordea Finance Estonia	107 371	37 114	70 257	2,26	EUR	01.10.2017
AS DNB Pank	45 434	27 024	18 410	2,521	EUR	28.08.2016
AS DNB Pank	11 269	4 174	7 095	2,433	EUR	28.04.2016
Kapitalirendikohustused kokku	1 398 675	287 881	1 110 794			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	1 468 481	1 532 437

Masinad ja seadmed	322 914	414 661
Kokku	1 791 395	1 947 098

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	320 563	217 980
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	276 000	144 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	1 442 625	1 496 571
Kokku	1 442 625	1 496 571

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	101 294	63 371
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	100 277	49 977
1-5 aasta jooksul	267 275	123 900
Üle 5 aasta	1 122 555	545 160

PK Terminal OÜ on sõlminud 2013 pikaajalise tähtajaga kasutusrendi lepingu. Kasutusrendi lepingu tähtaega on võimalik üks aasta enne lepingu lõppemist pikendada poolte kokkuleppel.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tradex Invest OÜ	70 000	70 000			6%	EuR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	70 000	70 000					
Kapitalirendikohustused kokku	1 111 410	247 755	863 655				
Laenukohustused kokku	1 181 410	317 755	863 655				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tradex Invest OÜ	145 000	145 000			6%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	145 000	145 000					
Kapitalirendikohustused kokku	1 398 675	287 881	1 110 794				
Laenukohustused kokku	1 543 675	432 881	1 110 794				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	1 442 625	1 496 571
Kokku	1 442 625	1 496 571

Kapitalirendilaenude tagatiseks on seatud emaettevõtte garantii summas kuni 1985000 eurot ja hüpoteek summas 877599 eurot, mis on seatud kasutusrendi lepingule (lisa 8).

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	112 884	112 884	
Võlad töövõtjatele	25 556	25 556	11
Maksuvõlad	29 298	29 298	5
Muud võlad	16 496	16 496	
Intressivõlad	16 496	16 496	
Kokku võlad ja ettemaksed	184 234	184 234	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	100 026	100 026	
Võlad töövõtjatele	19 953	19 953	11
Maksuvõlad	14 137	14 137	5
Muud võlad	27 971	27 971	
Intressivõlad	11 000	11 000	
Muud viitvõlad	16 971	16 971	
Kokku võlad ja ettemaksed	162 087	162 087	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	12 085	11 680
Puhkusetasude kohustus	13 471	8 273
Kokku võlad töövõtjatele	25 556	19 953

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	300 000	300 000
Osade arv (tk)	1	1

Seisuga 31.12.2015 on eelmiste perioodide jaotamata kasum 138 623 eurot, aruandeaasta kasum 226 388 eurot. Võimalik dividendide väljamaks on 365 010 eurot, sh dividendidelt arvestatud tulumaks on 73 002 eurot ja netodividendid 292 008 eurot. Seisuga 31.12.2014 on eelmiste perioodide jaotamata kasum 27 176 eurot, aruandeaasta kasum 111 447 eurot. Võimalik dividendide väljamaks on 138 623 eurot, sh dividendidelt arvestatud tulumaks on 27 725 eurot ja netodividendid 110 898 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 481 819	1 051 538
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 481 819	1 051 538
Kokku müügitulu	1 481 819	1 051 538
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubaladude töö	1 151 834	831 729
Laohoonerent	284 563	181 980
Kaubavedu maantel	8 706	1 054
Sõiduautode ja väikebusside rent	0	0
Muu mujal liigitamata masinate rent	36 000	36 000
Muud	716	775
Kokku müügitulu	1 481 819	1 051 538

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 078	0
Kokku muud äritulud	10 078	0

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-662 939	-482 078	
Transpordikulud	-43 294	-34 656	
Üür ja rent	-101 207	-59 601	
Tööjõukulud	-83 208	-51 240	18
Amortisatsioonikulu	-144 975	-106 166	
Kindlustus	-16 628	-13 108	
Muud	-59 074	-59 722	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 111 325	-806 571	

Lisa 16 Turustuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Reklaam	-86	-2 650
Muud	-118	-116
Kokku turustuskulud	-204	-2 766

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tööjõukulud	-88 555	-72 244	18
Juhatuse kulud	0	0	
Administratiivkulud	-33 472	-26 267	
Kokku üldhalduskulud	-122 027	-98 511	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	-129 679	-93 972	
Sotsiaalmaksud	-42 075	-29 433	
Erisoodustumaksud	-9	-79	
Kokku tööjõukulud	-171 763	-123 484	15,17
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3	

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Tradex Invest
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	98 478	155 706
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	132	1 722

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	70 800		121 000	196 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 883	1 234		
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	18 000		480 000	335 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 520	1 259	30 000	30 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2016

PK TERMINAL OÜ (registrikood: 12519859) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN RANNALA	Juhatuse liige	03.03.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

PK TERMINAL OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud PK TERMINAL OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt PK TERMINAL OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Katrin Mugra

Vandeaudiitori number 482

Audiitorbüroo Katrin Mugra OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 266

Vabaõhumuuseumi tee 4/2-41, Tallinn

03.03.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

PK TERMINAL OÜ (registrikood: 12519859) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN MUGRA	Vandeaudiitor	03.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	226 388
Kokku	365 011
Jaotamine	
Eelmiste perioodide kasumi arvele	226 388
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	138 623
Kokku	365 011

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	226 388
Kokku	365 011
Jaotamine	
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt	226 388
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	138 623
Kokku	365 011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	1151834	77.73%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	284563	19.20%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	36000	2.43%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	8706	0.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Tradex Invest	10793556	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	300000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5133077
E-posti aadress	RAIN@PALGARD.EE