

07-07-2005

KERSTI VALMA *54*

KONTROLLITUD

ESTMA Terminaali OÜ

Majandusaasta aruanne

01.01.2004-31.12.2004

Ariregistri kood:	10327860
Aadress:	Paemurru 6 74114 Maardu Eesti
Telefon:	6 379 376
Fax	6 379 351
E-mail:	warehouse@estmterminal.ee
Juhatuse liige:	Galina Melnikova
Audiitor:	Audiitorbüroo RKT

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Üle 10% aktsiatest omavate osanike nimekiri
- 3) Kasumijaotuse ettepanek

Ally-

07-07-2005

ESTMA Terminaali OÜ
 Majandusaasta aruanne 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Ramatupidamise aastaaruande lisad:	
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
Lisa 8 Omakapital	13
Majandusaasta aruande allkirjad	
Audiitori järeldusotsus	14
Kasumijaotuse ettepanek	15
Osanike nimekiri	16



07 -07- 2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004.

TEGEVUSARUANNE

ESTMA Terminaali OÜ põhitegevus on avaliku tollilao pidamine.
2004.aastamüügitulu moodustas 3,7 milj.krooni.
Kogu käibest eksport moodustas 77 tuh.kr. ,seega 2,08%.

Majandustegevuse tulemusena saadi ärikasumit 47514.kr.
Seoses osakapitali vähenemisega 1000000 kr. kuni 40000 kr. sai katta eelmiste perioodide kahjumit ja parandada omakapitali.
Aasta aruanne koostamise momendil omakapital moodustab 332505 kr.

Juhatus koosneb ühest allkirjaõigust omavast liikmest. Tema töötasu aastas moodustas 225000,-kr.

Keskmine töötajate arv 2004. aastal oli 16, ning nende palkade kogusumma oli 1154,-tuh. krooni.



07 -07- 2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

BILANSS (Eesti kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.04	31.12.03
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	220 306	365 443
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		147 248	223 205
Kokku		147 248	223 205
Muud nõuded			
Nõuded tütar- ja ematettevõtjatele	7	116 577	181 487
Kokku		116 577	181 487
Viitlaekumised ja ettemaksed			
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		23 148	19 305
Kokku		23 148	19 305
Käibevara kokku		507 279	789 440
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	3	300 018	300 018
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		3 054 358	3 100 558
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade (soetusmaksumuses)		558 652	578 611
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-3 079 391	-2 851 925
Lõpetamata ehitus		85 000	85 000
Kokku		918 637	1 212 262
Põhivara kokku		918 637	1 212 262
AKTIVA KOKKU		1 425 916	2 001 702

07-07-2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

PASSIVA	Lisa	31.12.04	31.12.03
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	4	155 901	210 892
Kokku		155 901	210 892
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		33 110	51 030
Võlad tarnijatele			
Võlad tarnijatele		82 941	101 100
Kokku		82 941	101 100
Muud lühiajalised võlad			
Võlad tütar- ja emajäsemetele	7	169 512	521 442
Kokku		169 512	521 442
Maksuvõlad	2	122 739	189 673
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		143 080	178 896
Muud viitvõlad		314	314
Kokku		143 394	179 210
Lühiajalised kohustused kokku		707 597	1 253 347
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Pikaajalised kapitalirendikohustused	4	299 414	455 315
Kokku		299 414	0
Muud pikaajalised võlad			
Laenukohustused emajäsemetele	7	86 400	0
Kokku		86 400	455 315
Pikaajalised kohustused kokku		385 814	455 315
Kohustused kokku		1 093 411	1 708 662
Omakapital osaühingus	8		
Osakapital nimiväärtuses		40 000	1 000 000
Reservid		6 549	6 549
Kohustuslik reservkapital		6 549	6 549
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		246 491	-391 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)		39 465	-321 815
Omakapital osaühingus kokku		332 505	293 040
PASSIVA KOKKU		1 425 916	2 001 702

Ally -

07 -07- 2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

KASUMIARUANNE skeem 1 (Eesti kroonides)

	Lisa	2004.	2003.
Äritulud			
Müügitulu	5	3 696 089	4 409 155
Muud äritulud		13 932	34 689
Kokku äritulud		3 710 021	4 443 844
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		416 995	604 803
Muud tegevuskulud		997 940	1 455 276
Tööjõukulud		1 792 630	2 309 240
a) Palgakulu		1 359 729	1 732 096
b) Sotsiaalmaksud		448 704	568 490
c) Töötuskindlustusmaksud		5 596	8 654
d) Puhkuse reserv		-21 399	
Kulum	3	277 162	254 720
e) Põhivara kulum		277 162	254 720
Muud ärikulud		177 780	107 236
Kokku ärikulud		3 662 507	4 731 275
Ärikasum (-kahjum)		47 514	-287 431
Finantstulud			
f) Panga intress		347	230
g) Tulu laenu diskonteerimisest	7	33 600	0
Kokku finantstulud		33 947	230
11. Finantskulud			
h) Intressikulud		41 996	34 614
Kokku finantskulud		41 996	34 614
Kokku finantstulud ja -kulud		-8 049	-34 384
Kasum (kahjum) majandustegevusest		39 465	-321 815
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		39 465	-321 815

[Handwritten signature]

07-07-2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	Lisa	2004.a.	2003.a.
Aruandeaasta puhaskasum			-321 815
Aruandeaasta ärikasum		47 514	
Korrigeerimised:			
Materiaalse põhivara kulum	3	277 162	254 720
Kahjum põhivara mahakandmisest		16 462	0
Äritegevusega seotud nõute ja kohustuste muutus:			
Nõuded ostjate vastu		75 957	194 742
Muud nõuded		64 910	149 172
Viitlaekumised		0	33
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		-3 843	38 604
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		-17 920	50 942
Võlad emattevõttele	7	-248 730	267 177
Võlad tarnijatele		-18 159	-82 309
Maksuvõlad	2	-66 934	26 015
Viitvõlad		-35 816	-183 114
Makstud intressid	4	-25 196	0
Rahavood äritegevusest kokku		65 407	394 167
Soetatud põhivara	3	0	-72 273
Saadud intressid		347	0
Rahavood investeerimisest kokku		347	-72 273
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	4	-210 891	-168 651
Rahavood finantseerimisest kokku		-210 891	-168 651
Rahavood kokku		-145 137	153 243
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		365 443	212 200
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpul		220 306	365 443
Raha ja pangakontode muutus		-145 137	153 243

[Handwritten signature]

07-07-2005

OMAKAPITALI ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm.per-de jaotamata kasum/ kahjum (-)	Aaruande- aastal kasum/ kahjum (-)	KOKKU
Seisuga 01.01.2003	1 000 000	6 549	-73 489	-318 205	614 855
2003.a. Kahjum				-321 815	-321 815
Seisuga 31.12.2003	1 000 000	6 549	-391 694	-321 815	293 040
Seisuga 01.01.2004	1 000 000	6 549	-391 694	-321 815	293 040
Seisuga 01.10.2004	40 000	6 549	246 491	0	293 040
2004a. Kasum				39465	39465
Seisuga 31.12.2004	40000	6549	246491	39465	332505

gky -

07 -07- 2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

ESTMA Terminaali OÜ 2004. 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 2004. 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 väljaminekuteist. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninormid määratakse sõltuvalt põhivarade kasulikust tööeest.

Põhivara amortiseeritakse järgnevalt:

-uena ostetud masinad ja seadmed	20% aastas
-uena ostetud kaubabuss	12% aastas
-arvutid, mobiiltelefonid ja kasutatuna ostetud põhivara	36% aastas
-muu uena ostetud inventar ja põhivara	20% aastas
-ehitised ja renoveer.hooned	10-20% 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 lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

07 -07- 2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 1 RAHA JA PANGAKONTOD

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	64902	130 935
Pangakonto	155404	234 508
KOKKU	220 306	365 443

Lisa 2 ARVESTATUD JA TASUTUD MAKSUD

Maksuliik	31.12.2003	Arvestatud 2004	Tasutud 2004	31.12.2004
Ettevõtte tulumaks	1 405	2 683	3 737	351
Intress (ettev.tulumaks)	-401	224	0	-177
Käibemaks s.h. 596 intr	42 317	400 209	424 613	17 913
Isiku tulumaks	23 374	274 960	271 686	26 648
Sotsiaalmaksud	114 664	451 380	497 303	68 741
Intress (sotsmaks)	5 321	277	0	5 598
Töötuskindlustusmaks	2 189	18 384	18 810	1 763
Kogumispensionimaks	804	11 245	10 147	1 902
KOKKU intressidega	189 673	1 159 362	1 226 296	122 739

Lisa 3 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	300 018	3 100 558	578 611	85 000	4 064 187
Mahakandmine 2004		-46 200	-19 959		-66 159
Soetusmaksumus 31.12.2004	300 018	3 054 358	558 652	85 000	3 998 028
Kulum 31.12.2003	176 633	2 169 822	505 470		2 851 925
Arvestatud kulum 2004	43 524	192 418	41 220		277 162
Mahakantud vara kulum 2004		-41 264	-8 432		-49 696
Kulum 31.12.2004	220 157	2 320 976	538 258		3 079 391
Jääkmaksumus 31.12.2003	123 385	930 736	73 141	85 000	1 212 262
Jääkmaksumus 31.12.2004	79 861	733 382	20 394	85 000	918 637

07-07-2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 4 KAPITALIRENT

Kapitalirendi tingimustel oli eelmistel aastatel soetatud põhivara: 3-rattaline elektritõstuk DAEWOO B 18T-2, 3-rattaline elektritõstuk DAEWOO B30X, 3 rattaline elektritõstuk NISSAN GNO1L18HQ
Soetusmaksumus osaühingu bilansis on kokku 1 017 000 krooni.
Intress aastas 3,821% (EURIBOR+1,75%).
Aruandeperioodil tasuti 210892 krooni väljaostumakseid ja 25196 krooni intresse.
2003. aastal tasuti 168651 krooni väljaostumakseid ja 5569 krooni intresse.
Jääkmaksumus 2004a.lõpul oli 692900 kr.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara

Masinaid ja seadmed	31.12.2004	31.12.2003
Soetusmaksumus	1017000	1017000
Jääkmaksumus	692900	860300

Kapitalirendi kohustused

Masinaid ja seadmed	31.12.2004	31.12.2003
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	155901	210892
Maksetähtajaga 1 kuni 5 aastat	299414	455315

Lisa 5 MÜÜGITULU

A. Jaotus turgude lõikes	2004		2003	
	summa	%	summa	%
Eesti	3 619 271	97,92%	4 216 444	95,63%
Suurbritannia	15 372	0,42%	15 330	0,35%
Venemaa	0	0,00%	67 472	1,53%
Soome	57 943	1,57%	80 569	1,83%
USA	3 503	0,09%	24 180	0,55%
Iirimaa	0	0,00%	5 160	0,12%
Kokku	3 696 089	100%	4 409 155	100%

B. Jaotus tegevusalade lõikes

Tolliladu	2 429 932	65,74%	2 633 925	59,74%
Tolliterminaal	1 096 390	29,66%	1 775 230	40,26%
Muu tulu	169 767	4,59%	0	0,00%
Kokku	3 696 089	100%	4 409 155	100%

07-07-2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 6 BILANSIVÄLISED VARAD

Seisuga 31. detsember 2004 oli ESTMA Terminaali OÜ vastutaval hoiul kaubalis-materiaalseid väärtusi 35 289 304 krooni väärtuses (aasta alguses 47588698 krooni väärtuses).

Lisa 7 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

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

Tehingud emaettevõtjaga	2004	2003
Ost	277 770	248 013
Müük	2 535 101	2 639 095

Lühiajalised nõuded AS-le Eesti Mereagentuur	31.12.2004	31.12.2003
Nõue arveldustest AS Eesti Mereagentuur vastu	116577	181 487

Lühiajalised kohustused AS-le Eesti Mereagentuur	31.12.2004	31.12.2003
Laen	120000	240 000
Laenuintressid	45033	28 233
Lepinguline kohustus	0	249 862
Kohustus arveldustest	4479	3 347
Kokku	169512	521 442

Pikkaajalised kohustused AS-le Eesti Mereagentuur	31.12.2004	31.12.2003
Laen	86400	0
Kokku	86400	0

Laenu kogu summa on 240000.-krooni
Laenu tagastamise tähtaeg on veebruar 2007 a.
Perioodis veebruar 2005-veebruar 2007 laenuandja intresse ei arvesta.
Seoses sellega laenu pikkaajaline osa on diskonteeritud 7%-ga aastas.
Kahe aasta intress moodustab 33600.- krooni, mis on kajastatud finantstuluna.

Lisa 8 OMAKAPITAL

2004.a. vähendati osakapitali suurust kuni 40 000,- kr. /üks osa nimiväärtusega 40000 kr./
960000.- kr-ga on kaetud eelmiste perioodide kahjum.
Omakapitali suurus seisuga 31.12.2004 moodustab 332505 kr.
Eelmiste perioodide jaotamata kasum ja 2004a. kasum moodustavad kokku 285956 kr
Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 217327 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 68629 krooni.

07 -07- 2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

ESTMA Terminaali OÜ 2004.a. majandusasta aruanne kinnitati osanike koosoleku poolt
15. märtsil 2005.a. ja allkirjastati juhatuse liikmete poolt 15.märtsil 2005.a.

JUHATUS:


Galina Melnikova
Juhatuses liige


Aivar Viisma
Juhatuses liige

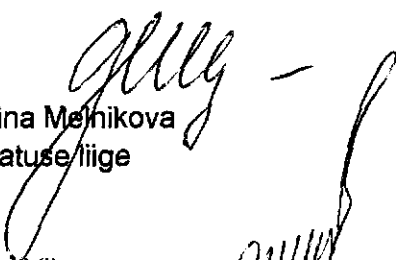
ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

07 -07- 2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

ESTMA Terminaali OÜ 2004.a.juhatus tegi ettepaneku ülekanda 2004 majandusaasta kasum suuruses 39465 kr. eelmiste perioodide jaotamata kasumi kontole.

JUHATUS:


Galina Melnikova
Juhatuseliige


Aivar Viisma
Juhatuseliige

07-07-2005

ESTMA Terminaali OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

ESTMA Terminaali OÜ osanike nimekiri

Osaniku nimi	Aadress	Registrikood	Osalus	Osa nimiväärtus
AS Eesti Mereagentuur	Sadama 17, 10111 Tallinn	10456215	100%	40000 kr.



10327860

4418

AUDIITORBÜROO RKT

22-07-2005

1-2

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

ESTMA Terminaali OÜ osanikele

Oleme auditeerinud ESTMA Terminaali OÜ (edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2004. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-13. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. 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.

Me ei ole auditeerinud raamatupidamise aastaaruannet seisuga 31. detsember 2003, kuna meid määrati ettevõtte audiitoriteks peale seda kuupäeva. Meie poolt kasutatavad praktilised auditi protseduurid ei võimaldanud meil saada piisavat kinnitust selle kuupäeva bilansi andmete kohta. Bilansis seisuga 31. detsember 2003 kajastatud summad moodustavad osa 2004. aasta kasumist ning rahavoogudest seisuga 31. detsember 2004.

Meie arvates, välja arvatud eelmises paragrahvis kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, kajastavad ülalmainitud finantsaruanded olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ja 2004. a. majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.



Roland Kaurov
Vannutatud audiitor

15. märts 2005