

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts NCC & PO

registrikood: 10041968

tänava/talu nimi, Lao 14

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74114

telefon: +372 5122201, +372 6215830

faks: +372 8810303

e-posti aadress: kirilenko@nccpo.ee

veebilehe aadress: www.nccpo.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Ettemaksed	11
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Varud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Kapitalirent	13
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Laenukohustused	15
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 16 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 17 Muud võlad	17
Lisa 18 Saadud ettemaksed	17
Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 20 Aktsiakapital	18
Lisa 21 Müügitulu	18
Lisa 22 Muud äritulud	18
Lisa 23 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 25 Tööjõukulud	20
Lisa 26 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 27 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

AS NCC&PO tegeles 31.12.2011.a. lõppenud majandusaastal naftatoodete hoiustamisega, ümberlaadimisega, tolli- ja aktsiisimaakleriteenusega. Toimusid ka üksikud vedelkütuse hulgimüügi tehingud.

Peamisteks sündmusteks 2011.aastal olid kütuse hulgimüügi turuloo saamine ning riigireservi hoiustamise lepingu sõlmimine.

Vaatamata tiheda konkurentsile, aktiivne turustrateegia võimaldas saavutada 2011. aastal kasumi. Järgmisel majandusaastal loodame kasumi märkimisväärselt suurendada.

Peamiseks välisteguriteks, mis mõjutavad AS NCC&PO tegevust, on Vedelkütuse seaduse muutused, mis tõstavad kütuse hulgimüüjate tagatised ning piiravad uute firmade võimaluse kütuseturgu sisenemiseks. Teiseks tähtsaks mõjuriks on kütuse tarbimise kõikumised majandustsüklide tõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 491 606	461 631	2
Nõuded ja ettemaksed	149 703	250 941	3
Varud	8 646	8 577	9
Kokku käibevara	1 649 955	721 149	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 404 502	2 404 502	5
Nõuded ja ettemaksed	22	0	3
Materiaalne põhivara	993 956	1 025 521	10
Kokku põhivara	3 398 480	3 430 023	
Kokku varad	5 048 435	4 151 172	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	34 038	74 540	13
Võlad ja ettemaksed	2 001 697	1 050 332	14
Kokku lühiajalised kohustused	2 035 735	1 124 872	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 465	30 806	13
Kokku pikaajalised kohustused	16 465	30 806	
Kokku kohustused	2 052 200	1 155 678	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	82 095	82 095	20
Kohustuslik reservkapital	8 209	8 209	
Muud reservid	0	288 329	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 905 190	2 786 307	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	741	-169 446	
Kokku omakapital	2 996 235	2 995 494	
Kokku kohustused ja omakapital	5 048 435	4 151 172	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 762 523	364 968	21
Muud äritulud	403	0	22
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 312 257	-17 978	23
Mitmesugused tegevuskulud	-274 400	-300 514	
Tööjõukulud	-153 070	-178 180	25
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40 661	-37 365	
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	-17 462	-169 071	
Finantstulud ja -kulud	18 203	-375	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	741	-169 446	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	741	-169 446	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-17 462	-169 071	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 661	37 365	
Muud korrigeerimised	-22	0	
Kokku korrigeerimised	40 639	37 365	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-106 954	95 653	
Varude muutus	-69	6 249	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	950 896	-137 096	
Laekunud intressid	17 928	2 980	
Makstud intressid	-3 468	-7 380	
Kokku rahavood äritegevusest	881 510	-171 300	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 415	-2 255	
Antud laenud	-1 032 000	-347 935	
Antud laenude tagasimaksed	1 235 239	144 696	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	196 824	-205 494	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	288 087	106 352	
Saadud laenude tagasimaksed	-334 979	-178 799	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 373	-2 036	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-94	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 359	-74 483	
Kokku rahavood	1 029 975	-451 277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	461 631	912 908	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 029 975	-451 277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 491 606	461 631	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	82 095	8 209	297 929	2 776 707	3 164 940
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	82 095	8 209	297 929	2 776 707	3 164 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-169 446	-169 446
Muutused reservides			-9 600	9 600	0
31.12.2010	82 095	8 209	288 329	2 616 861	2 995 494
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-288 329	288 329	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	82 095	8 209	0	2 905 190	2 995 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)				741	741
31.12.2011	82 095	8 209	0	2 905 931	2 996 235

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS NCC&PO 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (täisarvudes).

Rahavoogude aruandes on rahavood äritegevusets kajastatud kaudsel meetodil.

AS NCC&PO on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2010. aasta aruande koostati kooskõlas Euroopa Komisjoni poolt vastu võetud rahvusvaheliste finantsaruandluse standartidega. Ülemineku põhjuseks on kontserni arvestuspoliitika muutus vastavalt omaniku otsusele.

Peamiseks muudatuseks seoses arvestuspoliitika muutusega oli üleminek materiaalse põhivara arvestuses ümberhidluse meetodist, mis ei ole lubatud Eesti hea raamatupidamistava järgi, RTJ-s 5 p. 23 sätestatud meetodile.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete aktsiad või osad nende korrigeeritud soetusmaksumuses. Kuna AS NCC&PO ise kuulub OÜ Fabula Baltic konsolideerimisgruppi, konsolideeritud bilansi koostamine ei ole kohustuslik.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Vähetõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel (mitte äriühingust ettevõtte talle seatud eesmärkide täitmisel) ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb:

(a) ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud);

(b) soetamisega otseselt seotud kulutustest; ja

(c) vara tulevase demonteerimisega ja asukoha taastamisega seotud hinnanguliste kulutuste nüüdiseväärtusest juhul, kui selle kajastamine vastab juhendis RTJ 8 kirjeldatud eraldiste moodustumise põhimõtetele.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	40 aastat
Terminaali seadmed	10-20 aastat
Sõidua autod	3-5 aastat
Bürootehnika	5-7 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (21/79 netodividendina väljamakstud summalt).

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse

intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekkivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	93	0
Arvelduskontod	1 491 513	461 631
Kokku raha	1 491 606	461 631

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	148 143	40 828	4
Ostjatelt laekumata arved	179 489	49 900	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-31 346	-9 072	
Muud nõuded	0	203 968	8
Laenunõuded	0	203 239	
Intressinõuded	0	729	
Ettemaksed	1 582	6 145	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 725	250 941	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	179 489	49 900
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-31 346	-9 072
Kokku nõuded ostjate vastu	148 143	40 828
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-9 072	-514
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	2 263	7
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-24 537	-8 565
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-31 346	-9 072

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 404 502	2 404 502	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 404 502	2 404 502	

Tütarettevõtteks on OÜ Terminaali Investeeringud (osalus 100%). Konsolideeritud aruande koostamine ei ole kohustuslik, kuna seda koostab OÜ Fabula Baltic, AS NCC&PO emaettevõtte.

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11450982	Terminaali Investeeringud OÜ	Eesti	Kinnisvara rendileandmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011	
Terminaali Investeeringud OÜ	2 404 502	2 404 502	
Kokku	2 404 502	2 404 502	

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 582	1 560	22	
Kokku ettemaksed	1 582	1 560	22	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	6 145	6 145		
Kokku ettemaksed	6 145	6 145		

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0			
Intressinõuded	0			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	203 239	203 239		
Intressinõuded	729	729		
Kokku muud nõuded	203 968	203 968		

Välja antud lühiajalise laenu intress oli 15% aastas, alusvaluutaks kuni 31.12.2010.a. oli Eesti kroon ning alates 01.01.2011.a. euro. Laenulepingu lõpetati 30.11.2011.a.

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	8 491	8 577
Müügiks ostetud kaubad	155	0
Kokku varud	8 646	8 577

Materjalideks on kütuse lisandid ning markerid kütuse erimärgistamiseks.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009						
Soetusmaksumus	906 824	8 994	1 963	218 952	229 909	1 136 733
Akumuleeritud kulum	-45 341	-5 922	-1 000	-23 838	-30 760	-76 101
Jääkmaksumus	861 483	3 072	963	195 114	199 149	1 060 632
Ostud ja parendused		2 255			2 255	2 255
Muud ostud ja parendused		2 255			2 255	2 255
Amortisatsioonikulu	-22 671	-2 961	-281	-11 453	-14 695	-37 366
31.12.2010						
Soetusmaksumus	906 824	11 249	1 963	218 952	232 164	1 138 988
Akumuleeritud kulum	-68 012	-8 883	-1 281	-35 291	-45 455	-113 467
Jääkmaksumus	838 812	2 366	682	183 661	186 709	1 025 521
Ostud ja parendused	5 534	2 745		817	3 562	9 096
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	5 534					5 534
Muud ostud ja parendused		2 745		817	3 562	3 562
Amortisatsioonikulu	-22 683	-2 798	-393	-11 467	-14 658	-37 341
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-3 320					-3 320
31.12.2011						
Soetusmaksumus	908 250	13 994	1 963	219 769	235 726	1 143 976
Akumuleeritud kulum	-89 907	-11 681	-1 674	-46 758	-60 113	-150 020
Jääkmaksumus	818 343	2 313	289	173 011	175 613	993 956

Kulumi norid masinatele ja seadmetele on 5-20%, ehitistele on 2,5-5%.

Ehitisteks on kajastatud kapitaliseeritud kulud naftasaaduste terminaali ehitamiseks, mis asub pikaajalisele rendile võetud kruntil.

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto kapitalirent	1 479	1 363	116		6 kuu Euribor+1,3%	EUR	25.01.2013
Kapitalirendikohustused kokku	1 479	1 363	116				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto kapitalirent	172	172			6 kuu Euribor+1,3%	EUR	25.01.2013
Kapitalirendikohustused kokku	172	172					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	838	439
Kokku	838	439

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	141 945	146 672	24
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	85 680	85 680	
1-5 aasta jooksul	342 720	342 720	
Üle 5 aasta	2 656 080	2 741 760	

Mittekatkestatavaks rendilepinguks on maa rent aadressil Kombinaadi 7 / Lao 19 ja Lao 14, Maardu, kus asub AS NCC & PO poolt ehitatud naftasaaduste terminaal. Lepingu tähtajaks on 31.12.2047.a.

Katkestatavateks lepinguteks on terminaali rent aadressil Lao 14/1 ja sõiduautode kasutusrent.

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	49 097	32 724	16 373		Euribor + 1,4%	EUR	25.06.2013
Kapitaliseeritud lepingutasu	-73	-49	-24				
Pikaajalised laenud kokku	49 024	32 675	16 349				
Kapitalirendikohustused kokku	1 479	1 363	116				
Laenukohustused kokku	50 503	34 038	16 465				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	105 644	74 713	30 931		Euribor + 1,4%	EUR	13.05.2012
Kapitaliseeritud lepingutasu	-470	-345	-125				
Pikaajalised laenud kokku	105 174	74 368	30 806				
Kapitalirendikohustused kokku	172	172					
Laenukohustused kokku	105 346	74 540	30 806				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	818 343	838 812
Kokku	818 343	838 812

Pangalaenud on tagatud hüpoteegiga. NCC&PO kasutab neid kinnistud pikaajaliste rendilepingute alusel ja seal asuvad meie poolt ehitatud naftaterminaali ehitised ja rajatised.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	297 978	243 529	
Võlad töövõtjatele	19 827	17 857	15
Maksuvõlad	1 616 116	765 736	16
Muud võlad	55 561	3 496	17
Intressivõlad	709	239	
Muud viitvõlad	3 336	3 257	
Garantiideposiidid äripartneritelt	51 516	0	
Saadud ettemaksed	12 215	19 714	18
Kokku võlad ja ettemaksed	2 001 697	1 050 332	

Garantiideposiidiks on partneri ettemaks potentsiaalsete kohustuste täitmise katteks. Reaalse kohustuse tekkimise riski kadumisel depossit kuulub tagastamisele.

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	9 771	9 520
Puhkusetasude kohustus	10 056	8 337
Kokku võlad töövõtjatele	19 827	17 857

Lisa 16 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		8 241	2 043
Üksikisiku tulumaks		1 580	866
Sotsiaalmaks		3 205	3 400
Kohustuslik kogumispension		99	107
Töötuskindlustusmaksed		331	369
Aktiisimaks		1 602 527	758 951
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		133	
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 616 116	765 736

Aktiisimaksu kohustus tekkis seoses aktiisi- ja tollimaakleri tegevusega (maksukohustus klientide eest).

Muu maksukohustus on välisõhu saastetasu.

Lisa 17 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	239	239		
Muud viitvõlad	3 257	3 257		
Kokku muud võlad	3 496	3 496		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	709	709		
Muud viitvõlad	3 336	3 336		
Garantiideposiidid äripartneritelt	51 516	51 516		
Kokku muud võlad	55 561	55 561		

Intressivõlgadeks on tekkepõhised intressid pagale, liisingufirmale ning emaettevõttele.

Viitvõlgadeks on sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks välja maksmata palgast.

Garantiideposiidid on saadud äripartneritelt potentsiaalsete maksukohustuste täitmiseks. KOhustuste nõuetekohasel täiymisel äripartneri poolt, need summad tagastatakse neile.

Lisa 18 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tellijate ettemaksed	12 215	19 714
Kokku saadud ettemaksed	12 215	19 714

Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 295 685	2 067 320
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	610 246	549 541
Tolli- ja aktsiisimaakleri kohustuste garantii MTA ees	400 000	524 076
Kütuse müüja kohustuste garantii MTA ees	1 000 000	1 000 000
Kütuse müüja garantii äripartneri eest	40 000	0
Kokku tingimuslikud kohustused	4 345 931	4 140 937

AS NCC&PO osutab klientidele tolli- ning aktsiisimaakleri teenuseid, mis sisaldavad tollideklaratsioonide vormistamist, käendamist klientide eest käibe-, tolli- ning aktsiisimaksude osas, vastutust Maksu- ja Tolliameti ees kauba säilimise eest aktsiisi- ning tolliladudes. Vastutse määraks on 400 000 EUR. Selles piires NCC&PO peab hüvitama Maksu- ja Tolliametile võimaliku kahju, mille põhjuseks on meie klientide

kohustuste rikkumine nimetatud maksude osas meie poolt ladustatud kauba käitlemisel.

AS NCC&PO andis tagatise summas 40 000 EUR oma äripartnerile vedelkütuse hulgimüüja loa vormistamiseks. Seisuga 31.12.2011.a. tagatis on täielikult kaetud äripartneri deposiidiga, mida ta kandis üle NCC&PO-le.

Lisa 20 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	82 095	82 095
Aktsiate arv (tk)	2 569	2 569

Aktsiakapital nimiväärtuses oli nii 2010. kui ka 2011. aasta jooksul 1 284 500 Eesti krooni, aktsia nimeväärtuseks on 500 EEK.

Lisa 21 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 762 523	364 968
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 762 523	364 968
Kokku müügitulu	1 762 523	364 968
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuse hulgimüük	1 200 333	0
Laoteenused	519 864	309 881
Tolli- ja aktsiisimaakleri maakleri teenused	5 828	20 685
Lisandite müük	689	2 769
Saadud hüvitus sõiduautode kasutamise eest	9 772	7 733
Kütuse erimärgistamine	26 037	23 900
Kokku müügitulu	1 762 523	364 968

Lisa 22 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum väikevahendite müügist	400	0
Muud	3	0
Kokku muud äritulud	403	0

Lisa 23 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	11 823	13 263
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	4 715
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 195 120	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	105 314	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 312 257	17 978

Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Maarent	8 280	8 314	12
Üür ja rent	133 665	138 358	12
Energia	24 882	23 940	
Elektrienergia	10 450	10 316	
Soojusenergia	464	1 366	
Kütus	13 968	12 258	
Mitmesugused bürookulud	2 472	3 008	
Lähetuskulud	764	0	
Koolituskulud	1 581	2 620	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	22 274	8 565	
Garantiitasu	13 683	10 443	
Kindlustus	4 479	5 635	
Põhivara remont ja hooldus	8 600	17 964	
Konsultatsioonid ja info	13 162	13 987	
Sõiduautode kulud (v.a. kütus)	5 508	11 998	
Valve	20 707	22 816	
Raudtee teenused	0	13 546	
Arvuti kulud	2 449	2 378	
Telefon ja side	3 167	4 407	
Töökaitse	403	1 131	
Vesi	1 463	1 680	
Puhastusteenused	2 073	1 955	
Territooriumi hooldus	0	1 614	
Muud	4 788	6 155	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	274 400	300 514	

Lisa 25 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	114 209	132 551
Sotsiaalmaksud	38 861	45 628
Kokku tööjõukulud	153 070	178 179
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	15

Lisa 26 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	23 136	3 769
Intressitulu hoiustelt	1 072	2 960
Intressitulu laenudelt	22 064	809
Intressikulud	-4 442	-4 103
Intressikulu laenudelt	-4 296	-4 000
Intressikulu kapitalirendilt	-146	-103
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-41
Muud finantstulud ja -kulud	-491	0
Kokku finantstulud ja -kulud	18 203	-375

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Fabula Baltic OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		689		89
Tütarettevõtjad		250 453		180 978
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		16 755		26 565
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	610	5 913	521	4 377

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 389		88	
Tütarettevõtjad	77 400		77 077	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	70 750		89 130	86
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		7 155		2 702

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	32 634	35 138

* Emaettevõtjalt ostuks on kajastatud laenuintressid summas 88 EUR).

* Ostudes teistelt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtjatelt 2010.a. eest on kajastatud ka laenuintresside kulud summas 96 EUR.

* Müükides teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele 2010.a. eest on kajastatud ka laenuintresside tulud summas 86 EUR.

* Kohustused juhatuse ja nõukogu liikmete eest sisaldab välja maksmata tasu (2657 EUR 31.12.2011 ja 2431 EUR 31.12.2010) ning puhkuste reservi (3256 EUR 31.12.2011 ja 1946 EUR 31.12.2010).

* Juhatuse ja nõukogu liikmetele arvatud tasu sisaldab ka tekkepõhise puhkuse reservi juurdekasvu (1406 EUR 2011. ning 944 EUR 2010. aastal).

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts NCC & PO (registrikood: 10041968) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KIRILENKO	Juhatuse liige	22.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi NCC & PO aktsionäridele

Olen auditeerinud Aktsiaseltsi NCC & PO raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleksin kooskõlas eetikanõuetega ning planeeriksin ja viiksin auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaseltsi NCC & PO finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

Stella Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika 8, Tallinn 10129

27.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts NCC & PO (registrikood: 10041968) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 905 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	741
Kokku	2 905 931

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vedelize ja gaaside ladustamine	52102	545901	30.97%	Jah
Muu vedel- ja gaaskütuse jms hulgimüük	46719	766437	43.49%	Ei
Mootorikütuse hulgimüük	46712	433896	24.62%	Ei
Tolliagentide tegevus	52293	5828	0.33%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6215830
Faks	+372 8810303
Mobiiltelefon	+372 5122201
E-posti aadress	kirilenko@nccpo.ee
Veebilehe aadress	www.nccpo.ee