

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aktsiaselts Saurix Petroleum

registrikood: 10026681

tänava/talu nimi, Tõnismägi 7 III korrus
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10119

telefon: +372 6463145, +372 6463144, +372 6463143

faks: +372 6463146

e-posti aadress: oksana@saurix.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Turustuskulud	18
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Intressikulud	19
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	23
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	24
Aruande allkirjad	25
Vandeaudiitori aruanne	26

Tegevusaruanne

AS-i Saurix Petroleum põhitegevusalaks on kerge kütteõli, eriotstarbelise diislikütuse, diislikütuse, raske kütteõli, põlevkivikütteõli, bensiini, bituumeni hulgimüük.

AS-i Saurix Petroleum müügitulu 2015. aastal oli 83 363 485 eurot ning kahjum 992 887 eurot. Müügitulust moodustab 96,32% müük Euroopa Liidu riikidele, 3,68% müük väljaspool Euroopa Liidu riike. AS-i Saurix Petroleum müügitulu 2014. aastal oli 129 259 768 eurot.

Käesoleval ning järgmistel majandusaastatel on eesmärk suurendada kõigi AS-i Saurix Petroleum tegevusvaldkondade mahtusid ning laiendada uutele turgudele.

Keskmine töötajate arv 2015. aastal oli 35 ning töötajate palkade kogusumma oli 574 516 eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole töötasu makstud.

AS Saurix Petroleum on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Peamised finantssuhtarvud

	Arvutusmetoodika	2015	2014
Omakapitali rentaablus ROE	Puhaskasum / omakapital * 100	148%	-41,94%
Varade puhasrentaablus ROA	Puhaskasum / varad kokku * 100	-6,71%	-0,5%
Omakapitali määr	Omakapital / vara * 100	-4,50%	1,19%

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	520 633	164 318	2
Nõuded ja ettemaksed	12 169 539	17 855 632	3
Varud	444 387	453 545	4
Kokku käibevara	13 134 559	18 473 495	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 361 246	8 478 858	3
Materiaalne põhivara	305 604	349 724	7
Immateriaalne põhivara	4 552	547	8
Kokku põhivara	1 671 402	8 829 129	
Kokku varad	14 805 961	27 302 624	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 920 110	2 933 055	11
Võlad ja ettemaksed	12 463 565	21 996 720	12
Kokku lühiajalised kohustused	15 383 675	24 929 775	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	89 241	2 046 917	11
Kokku pikaajalised kohustused	89 241	2 046 917	
Kokku kohustused	15 472 916	26 976 692	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	639 116	639 116	13
Kohustuslik reservkapital	63 912	63 912	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-377 096	-240 389	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-992 887	-136 707	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	-666 955	325 932	
Kokku omakapital	-666 955	325 932	
Kokku kohustused ja omakapital	14 805 961	27 302 624	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	83 363 485	129 259 768	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-81 731 143	-126 643 631	
Brutokasum (-kahjum)	1 632 342	2 616 137	
Turustuskulud	-1 667 808	-2 210 353	16
Üldhalduskulud	-584 019	-535 369	17
Muud äritulud	140 736	134 422	15
Muud ärikulud	-326 854	-107 670	19
Äriksaum (kahjum)	-805 603	-102 833	
Intressikulud	-108 207	-83 674	20
Muud finantstulud ja -kulud	-79 077	49 800	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-992 887	-136 707	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-992 887	-136 707	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-992 887	-136 707	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-805 603	-102 833	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	78 383	99 353	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 419	-22 171	15
Muud korrigeerimised	0	-75 040	
Kokku korrigeerimised	72 964	2 142	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 571 385	1 465 648	3
Varude muutus	-309 761	-31 020	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 557 263	-1 391 808	12
Kokku rahavood äritegevusest	-5 028 278	-57 871	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-69 497	-9 571	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	36 648	22 317	7
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-38 053	6
Antud laenude tagasimaksed	7 551 239	25 000	
Laekunud intressid	0	1 384	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 518 390	1 077	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	60 500	0	11
Saadud laenude tagasimaksed	-2 084 274	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-13 451	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 055	-21 893	9
Makstud intressid	-108 207	-83 674	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 158 487	-105 567	
Kokku rahavood	331 625	-162 361	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	164 318	199 813	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	331 625	-162 361	
Valuutakursside muutuste mõju	24 690	126 866	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	520 633	164 318	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	639 116	63 912	-127 296	575 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-136 707	-136 707
Muud muutused omakapitalis	0	0	-113 093	-113 093
31.12.2014	639 116	63 912	-377 096	325 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-992 887	-992 887
31.12.2015	639 116	63 912	-1 369 983	-666 955

Omakapital on planeeritud viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega 2016.a. jooksul emaettevõtte poolt tehtavate täiendavate sissemaksete teel. Ettevõtte omanikud on kinnitanud, et ettevõtte jätkab jätkuvalt tegutsevana.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Saurix Petroleum 2015. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning vastavuses soetusmaksumuse meetodiga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. AS Saurix Petroleum konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. 2015. aasta konsolideeritud raamatupidamise aruandes kajastuvad AS Saurix Petroleum (emaettevõtte) ja tema tütarettevõtte UAB Saurix Kuras finantsnäitajad.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes (kontserniaruandes) on käsitletud ema- ja tütarettevõtteid kui ühtset majandusüksust. Konsolideerimisel on liidetud rida-realt ema- ja tütarettevõtete bilansid, kasumiaruanded ja rahavoogude aruanded ning elimineeritud kontsernisestest tehingute tagajärjel tekkinud nõuded, kohustused, sisekäibed, realiseerimata kasumid ja kahjumid ning rahavood.

Konsolideeritud aastaaruande lisades on esitatud Emaettevõtte konsolideerimata aruanded. Vastavalt Eesti Raamatupidamise Seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata esmased aruanded. Emaettevõtte esmaste aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a. investeringud tütarettevõtetesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuses (miinus vajadusel allahindlused).

Äriühendused

Äriühendusi kajastatakse ostumeetodil, v.a. ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses üldhalduskuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest,

kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara

Ettevõtte kasutab immateriaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2015 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	96 632	126 420
Arvelduskontod	416 761	30 658
Tähtajalised hoiused	7 240	7 240
Kokku raha	520 633	164 318

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 214 390	11 853 144	1 361 246	0	
Ostjatelt laekumata arved	13 214 390	11 853 144	1 361 246	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106 726	106 726	0	0	5
Ettemaksed	209 669	209 669	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	179 179	179 179	0	0	
Muud makstud ettemaksed	30 490	30 490	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 530 785	12 169 539	1 361 246	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	26 094 577	17 615 719	8 478 858	0	
Ostjatelt laekumata arved	26 094 577	17 615 719	8 478 858	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	108 499	108 499	0	0	5
Ettemaksed	131 414	131 414	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	86 369	86 369	0	0	
Muud makstud ettemaksed	45 045	45 045	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 334 490	17 855 632	8 478 858	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	11 852	0
Müügiks ostetud kaubad	402 171	104 262
Ettemaksed varude eest	30 364	349 283
Kokku varud	444 387	453 545

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	28 575	0
Käibemaks	48 324	0	72 003	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 332	0	13 000
Erisoodustuse tulumaks	0	343	0	460
Sotsiaalmaks	0	12 856	0	23 318
Kohustuslik kogumispension	0	671	0	1 170
Töötuskindlustusmaksed	0	894	0	2 054
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54 153	5 537	0	447
Ettemaksukonto jääk	4 249		7 921	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106 726	26 633	108 499	40 449

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
301565571	UAB Saurix Kuras	Leedu	Mootorkütuse hulgimüük	100	100

18.12.2014 toimus ühise kontrolli all olevate ettevõtete vaheline äriühendus, mille tagajärjel Saurix Petroleum AS omandas 100% osaluse Leedus registreeritud ettevõttes UAB Saurix Kuras. Investeeringu soetusmaksumuseks kujunes 38 053 EUR. Äriühenduse kajastamisel rakendati korrigeeritud ostumeetodi, mille järgi vahet omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara bilansilise väärtuse vahel kajastati ettevõtte omakapitali vähenemisena summas 113 093 EUR.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 134	1 731 690	302 749	2 039 573
Akumuleeritud kulum	-1 112	-1 404 303	-272 172	-1 677 587
Jääkmaksumus	4 022	327 387	30 577	361 986
Ostud ja parendused	0	86 821	0	86 821
Amortisatsioonikulu	-257	-93 423	-5 257	-98 937
Müügid	0	-146	0	-146
31.12.2014				
Soetusmaksumus	5 134	1 548 716	159 741	1 713 591
Akumuleeritud kulum	-1 369	-1 228 077	-134 421	-1 363 867
Jääkmaksumus	3 765	320 639	25 320	349 724
Ostud ja parendused	0	74 045	3 639	77 684
Amortisatsioonikulu	-256	-71 389	-5 295	-76 940
Müügid	0	-97 166	-31	-97 197
Muud muutused	0	52 333	0	52 333
31.12.2015				
Soetusmaksumus	5 134	1 527 331	163 381	1 695 846
Akumuleeritud kulum	-1 625	-1 248 869	-139 748	-1 390 242
Jääkmaksumus	3 509	278 462	23 633	305 604

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	50 253	22 317
Transpordivahendid	50 253	13 917
Muud masinad ja seadmed	0	8 400
Kokku	50 253	22 317

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	18 228	18 228
Akumuleeritud kulum	-17 265	-17 265
Jääkmaksumus	963	963
Amortisatsioonikulu	-416	-416
31.12.2014		
Soetusmaksumus	18 228	18 228
Akumuleeritud kulum	-17 681	-17 681
Jääkmaksumus	547	547
Ostud ja parendused	5 448	5 448
Amortisatsioonikulu	-1 443	-1 443
31.12.2015		
Soetusmaksumus	23 676	23 676
Akumuleeritud kulum	-19 124	-19 124
Jääkmaksumus	4 552	4 552

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	42 302	13 561	28 741	0	3 kuu EURIBOR+3,5%	EUR	31.12.2018	11
Kapitalirendikohustused kokku	42 302	13 561	28 741	0				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	55 357	13 055	42 302	0	3 kuu EURIBOR+3,5%	EUR	31.12.2018	11
Kapitalirendikohustused kokku	55 357	13 055	42 302	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	62 444	70 169
Kokku	62 444	70 169

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	35 065	32 832
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	24 361	24 361
1-5 aasta jooksul	28 422	52 783

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskredit	2 906 549	2 906 549			3.90%	EUR	21.07.2016
Lühiajalised laenud kokku	2 906 549	2 906 549					
Pikaajalised laenud							
CNP Financing B.V.	60 500	0	60 500	0	2%	EUR	01.06.2010
Pikaajalised laenud kokku	60 500	0	60 500	0			
Kapitalirendikohustused kokku	42 302	13 561	28 741	0			
Laenukohustused kokku	3 009 351	2 920 110	89 241	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	2 920 000	2 920 000			2,8%	EUR	21.05.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 920 000	2 920 000					
Pikaajalised laenud							
Tintrade Ltd	2 004 615	0	2 004 615	0	0%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	2 004 615	0	2 004 615	0			
Kapitalirendikohustused kokku	55 357	13 055	42 302	0			
Laenukohustused kokku	4 979 972	2 933 055	2 046 917	0			

Arvelduskrediit on võetud kaupade soetamiseks. Arvelduskrediiditagatised on alljärgnevad:

- Kommerts pant Laenusaaja vallasvarale summas 1 597 791,21EUR.
- Hüpotek kinnistule asukohaga Harjumaa, Tallinn, Tõnismägi 7
- Tintrade Limited garantii vastavalt garantiikirjale.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 180 558	12 180 558	0	0	
Võlad töövõtjatele	39 840	39 840	0	0	
Maksuvõlad	26 633	26 633	0	0	5
Muud võlad	41 361	41 361	0	0	
Muud viitvõlad	41 361	41 361	0	0	
Saadud ettemaksed	175 173	175 173	0	0	
Muud saadud ettemaksed	175 173	175 173	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 463 565	12 463 565	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	21 514 851	21 514 851	0	0	
Võlad töövõtjatele	40 579	40 579	0	0	
Maksuvõlad	40 449	40 449	0	0	5
Muud võlad	64 536	64 536	0	0	
Muud viitvõlad	64 536	64 536	0	0	
Saadud ettemaksed	336 305	336 305	0	0	
Muud saadud ettemaksed	336 305	336 305	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 996 720	21 996 720	0	0	

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	639 116	639 116
Aktsiate arv (tk)	200	200
Aktsiate nimiväärtus	3 196	3 196

Seoses Leedu residendi UAB Saurix Kuras soetamisega on omakapitalis kajastatud muutus summas 113093 EUR (tegemist on ühise kontrolli all oleva ettevõttega).

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 724 824	22 030 199
Läti	64 066 749	53 445 543
Leedu	10 389 376	3 766 685
Poola	49 596	0
Holland	0	25 270
Taani	16 152	0
Soome	50 400	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 297 097	79 267 697
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 066 388	49 992 071
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 066 388	49 992 071
Kokku müügitulu	83 363 485	129 259 768
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuse müük	81 869 688	124 305 756
Bituumeni hulgimüük	465 974	3 766 685
Kaubavedu	927 855	1 092 622
Ruumide, ladude üür	6 000	4 000
Raamatupidamisteenus	0	3 451
Tööjõu rent	90 317	85 404
Muud	3 651	1 850
Kokku müügitulu	83 363 485	129 259 768

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 553	22 171
Kasum valuutakursi muutustest	124 528	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	500	110 000
Muud	10 155	2 251
Kokku muud äritulud	140 736	134 422

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-314 676	-410 704	
Energia	-310 195	-399 372	
Kütus	-310 195	-399 372	
Transpordikulud	-357 272	-545 399	
Mitmesugused bürookulud	-176	-247	
Lähetuskulud	-46 272	-58 400	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-19 771	-29 000	
Tööjõukulud	-459 857	-534 559	18
Amortisatsioonikulu	-58 679	-79 754	7,8
Kütuse müügiga seotud kulud	-30 211	-21 604	
Punkerdamisteenused	-33 032	-98 447	
Sidekulud	-34 881	-30 000	
Muud	-2 786	-2 867	
Kokku turustuskulud	-1 667 808	-2 210 353	

Lisa 17 Üldhalduskulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-97 746	-104 003	
Energia	-33 788	-41 377	
Kütus	-33 788	-41 377	
Transpordikulud	-31 916	-33 198	
Mitmesugused bürookulud	-34 654	-31 186	
Uurimis- ja arengukulud	-14 711	-15 111	
Lähetuskulud	-1 522	-603	
Koolituskulud	-1 580	-70	
Riiklikud ja kohalikud maksud	11 074	-883	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-6 044	
Tööjõukulud	-305 067	-222 835	18
Amortisatsioonikulu	-18 315	-19 599	7,8
Muud	-30 021	-27 969	
Pangateenuste kulud	-25 773	-32 491	
Kokku üldhalduskulud	-584 019	-535 369	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	-574 516	-565 623	16,17
Sotsiaalmaksud	-190 408	-191 771	
Kokku tööjõukulud	-764 924	-757 394	
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	35	33	

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-76 558
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-12 800
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-303 290	0
Muud	-23 564	-18 312
Kokku muud ärikulud	-326 854	-107 670

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-106 448	-81 381
Intressikulu kapitalirendilt	-1 759	-2 293
Kokku intressikulud	-108 207	-83 674

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	24 690	126 866
Muud finantstulud	44	35
Muud finantskulud	-103 811	-77 101
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-79 077	49 800

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	CNP Investments N.V.
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Curacao
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Tintrade Holding N.V.
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Curacao

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 334 742	12 102 017	18 227 266	23 537 837

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	76 687 874	64 898 176	0	7 551 239	60 500	2 084 274

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	69 308 356	101 461 285	0	0	0	0

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	227 891	159 676
Nõuded ja ettemaksed	10 015 566	17 883 574
Varud	112 827	453 545
Kokku käibevara	10 356 284	18 496 795
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	38 053	38 053
Nõuded ja ettemaksed	1 597 980	8 488 858
Materiaalne põhivara	277 877	349 724
Immateriaalne põhivara	131	547
Kokku põhivara	1 914 041	8 877 182
Kokku varad	12 270 325	27 373 977
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 920 110	2 933 055
Võlad ja ettemaksed	9 555 683	21 954 980
Kokku lühiajalised kohustused	12 475 793	24 888 035
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	28 741	2 046 917
Kokku pikaajalised kohustused	28 741	2 046 917
Kokku kohustused	12 504 534	26 934 952
Omakapital		
Aksiakapital nimiväärtuses	639 116	639 116
Kohustuslik reservkapital	63 912	63 912
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-264 003	-127 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-673 234	-136 707
Kokku omakapital	-234 209	439 025
Kokku kohustused ja omakapital	12 270 325	27 373 977

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	71 233 367	129 259 768
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-69 443 512	-126 643 631
Brutokasum (-kahjum)	1 789 855	2 616 137
Turustuskulud	-1 640 311	-2 210 353
Üldhalduskulud	-468 073	-535 369
Muud äritulud	140 736	134 422
Muud ärikulud	-315 307	-107 670
Kokku äriksam (-kahjum)	-493 100	-102 833
Intressikulud	-107 480	-83 674
Muud finantstulud ja -kulud	-72 654	49 800
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-673 234	-136 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-673 234	-136 707

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-493 100	-102 833
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	74 867	99 353
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 419	-22 171
Kokku korrigeerimised	69 448	77 182
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 752 547	1 427 706
Varude muutus	21 799	-31 020
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 406 500	-1 433 548
Kokku rahavood äritegevusest	-5 055 806	-62 513
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 469	-9 571
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	50 284	22 317
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-38 053
Antud laenud	-226 734	0
Antud laenude tagasimaksed	7 551 239	25 000
Laekunud intressid	3 857	1 384
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 331 177	1 077
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 084 274	0
Arvelduskrediidi saldo muutus	-13 451	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 055	-21 893
Makstud intressid	-107 480	-83 674
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 218 260	-105 567
Kokku rahavood	57 111	-167 003
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	159 676	199 813
Raha ja raha ekvivalentide muutus	57 111	-167 003
Valuutakursside muutuste mõju	11 104	126 866
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	227 891	159 676

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	639 116	63 912	-127 296	575 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-136 707	-136 707
31.12.2014	639 116	63 912	-264 003	439 025
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-38 053	-38 053
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	-75 040	-75 040
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	639 116	63 912	-377 096	325 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-673 234	-673 234
31.12.2015	639 116	63 912	-937 237	-234 209

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2016

Aktsiaselts Saurix Petroleum (registrikood: 10026681) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI TŠULETS	Juhatuse liige	15.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Saurix Petroleum aktsionäridele

Oleme auditeerinud kaasnevat Aktsiaselts Saurix Petroleum (edaspidi „Ettevõte“) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega ning sellise sisekontrollisüsteemi eest mida juhtkond peab vajalikuks, võimaldamaks raamatupidamise aastaaruande korrektset koostamist ja esitamist ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel 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, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie märkustega arvamuse avaldamiseks.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

1. Seisuga 31. detsember 2015 on ettevõtte bilansis kajastatud pikaajalised nõuded kolmandate osapoolte vastu summas 367 tuhat eurot (2014: 366 tuhat eurot), mis on meie hinnangul ebatõenäoliselt laekuvad. Sellest tulenevalt on Ettevõttel 31. detsember 2015 seisuga nõuded ning omakapital ülehinnatud summas 367 tuhande euro võrra. Meil ei olnud võimalik tuvastada millal nimetatud nõuded osutusid ebatõenäoliselt laekuvateks ning millises perioodis tuleks nende allahindlust kajastada. Sarnased asjaolud eksisteerisid ka 2014. aastal, mistõttu väljastasime 16. juunil 2015 märkusega arvamuse.

2. Ettevõtte Leedus asuv filiaal ning tütarettevõtte UAB Saurix Kuras, mille summeeritud varad seisuga 31. detsember 2015 ja sel kuupäeval lõppenud majandusaasta müügitulu kontsernivälistele ostjatele moodustasid vastavalt 29% ja 16% ning seisuga 31. detsember 2014 vastavalt 8% ja 3%, on auditeerimata. Meie poolt kasutatavad praktilised auditi protseduurid ei võimaldanud meil saada piisavat kinnitust nimetatud varade ning tulude õigsuse kohta. Sarnased asjaolud eksisteerisid ka 2014. aastal, mistõttu väljastasime 16. juunil 2015 märkusega arvamuse.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus Märkustega arvamuse avaldamise alus punktis 1 toodud asjaolu mõju ning punktis 2 kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt Aktsiaselts Saurix Petroleum finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Ivar Kiigemägi

Vandeaudiitori number 527

Ernst & Young Baltic AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 58

Rävala pst 4, 10143 Tallinn

Ilja Fenenko

Vandeaudiitori number 432

15. juuli 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Saurix Petroleum (registrikood: 10026681) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KIIGEMÄGI	Vandeaudiitor	15.07.2016
ILJA FENENKO	Vandeaudiitor	15.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-377 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-992 887
Kokku	-1 369 983
Jaotamine	
Kokku	-1 369 983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu vedel- ja gaaskütuse jms hulgimüük	46719	69698646	97.85%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	968779	1.36%	Ei
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	465974	0.65%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	90317	0.13%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6463144
Telefon	+372 6463145
Telefon	+372 6463143
Faks	+372 6463146
E-posti aadress	oksana@saurix.ee