

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: ESTMA Terminaali Osaühing

registrikood: 10327860

tänava/talu nimi, Paemurru tee 6
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74117

telefon: +372 5044437

e-posti aadress: juhataja@estmterminal.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Lisa 19 Bilansivälised varad	15

Tegevusaruanne

Estma Terminaali OÜ põhitegevus on avaliku tollilao pidamine.

2013.aasta müügitulu moodustas 477594 EUR

Majandustegevuse tulemusena on ärikasum 26143 EUR

Aasta aruanne koostamise momendil omakapital moodustab 118233 EUR

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Keskmine töötajate arv 2013. aastal oli 14, ning nende palkade kogusumma oli 161 tuh. EUR

Peamised finantssuhtarvud	2013	2012
Müügitulu tuhandetes EUR	478	406
Müügitulukasv %	18	-2
Puhaskasum tuhandates EUR	25	17
Puhasrentaablus %	4	4
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,43	2,59
ROA %	13	13
ROE %	21	18

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	81 658	79 563	2
Nõuded ja ettemaksed	59 535	34 188	3
Kokku käibevara	141 193	113 751	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	55 634	23 029	5
Kokku põhivara	55 634	23 029	
Kokku varad	196 827	136 780	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 299	0	6
Võlad ja ettemaksed	51 714	43 855	8
Kokku lühiajalised kohustused	58 013	43 855	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 581	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	20 581	0	
Kokku kohustused	78 594	43 855	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	419	419	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 950	72 806	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 308	17 144	
Kokku omakapital	118 233	92 925	
Kokku kohustused ja omakapital	196 827	136 780	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	477 594	406 428	11
Muud äritulud	11	566	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-103 300	-81 506	12
Mitmesugused tegevuskulud	-106 588	-107 807	13
Tööjõukulud	-215 773	-181 242	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 395	-8 980	5
Muud ärikulud	-7 406	-10 370	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	26 143	17 089	
Intressikulud	-869	0	16
Muud finantstulud ja -kulud	34	55	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 308	17 144	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 308	17 144	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	26 143	17 089	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 395	8 980	5
Kokku korrigeerimised	18 395	8 980	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 599	20 619	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 859	-13 935	
Makstud intressid	-869	-9	16,17
Kokku rahavood äritegevusest	26 929	32 744	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 685	5
Antud laenud	-4 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	3 252	1 000	
Laekunud intressid	28	20	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-720	-6 665	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-24 120	-1 252	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	6	44	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 114	-1 208	
Kokku rahavood	2 095	24 871	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 563	54 692	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 095	24 871	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 658	79 563	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	419	72 805	75 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 144	17 144
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2012	2 556	419	89 950	92 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 308	25 308
31.12.2013	2 556	419	115 258	118 233

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estma Terminaali OÜ 2013. 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 2013. a Majandusaasta aruannetes on kasutatud skeemi nr. 1.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid spetsifiliselt arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja võimalike vaidluste kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 EUR ning kasutusaega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse linearse amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninormid määratakse sõltuvalt põhivarade kasulikust

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
uuea ostetud masinad ja seadmed	10
uuea ostetud kaubabuss	8
arvitid	3
muu uuea ostetud inventaar ja põhivara	2-5
ehitised ja renoveer.hooned	2-5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on

- emajäse Eesti Mereagentuur AS
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	691	819
Arvelduskontod	80 967	78 744
Kokku raha	81 658	79 563

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 398	51 398
Ostjatelt laekumata arved	51 398	51 398
Muud nõuded	748	748
Laenunõuded	748	748
Ettemaksed	7 389	7 389
Tulevaste perioodide kulud	2 389	2 389
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 535	59 535
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 595	32 595
Ostjatelt laekumata arved	32 595	32 595
Ettemaksed	1 593	1 593
Tulevaste perioodide kulud	1 593	1 593
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 188	34 188

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 224	3 758
Üksikisiku tulumaks	2 815	1 886
Sotsiaalmaks	5 269	3 849
Kohustuslik kogumispension	246	166
Töötuskindlustusmaksed	460	489
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 014	10 148

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	19 175	157 903	20 602	197 680
Akumuleeritud kulum	-19 175	-133 580	-20 602	-173 357
Jääkmaksumus	0	24 323	0	24 323
Ostud ja parendused	7 000	0	685	7 685
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	7 000			7 000
Muud ostud ja parendused		0	685	685
Amortisatsioonikulu	-2 333	-6 589	-58	-8 980
Muud muutused	0	0	1	1
31.12.2012				
Soetusmaksumus	26 175	157 903	21 288	205 366
Akumuleeritud kulum	-21 508	-140 169	-20 660	-182 337
Jääkmaksumus	4 667	17 734	628	23 029
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	51 000	0	51 000
Amortisatsioonikulu	-3 500	-14 552	-343	-18 395
31.12.2013				
Soetusmaksumus	26 175	208 903	21 288	256 366
Akumuleeritud kulum	-25 008	-154 721	-21 003	-200 732
Jääkmaksumus	1 167	54 182	285	55 634

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Linde diiseltõstuk H50D/394 CONT	26 880	6 299	20 581	
Kapitalirendikohustused kokku	26 880	6 299	20 581	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	40 800	0
Kokku	40 800	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	26 880	6 299	20 581	
Laenukohustused kokku	26 880	6 299	20 581	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 115	16 115		
Võlad töövõtjatele	13 276	13 276		
Maksuvõlad	12 014	12 014		
Muud võlad	10 309	10 309		
Muud viitvõlad	10 309	10 309		
Kokku võlad ja ettemaksed	51 714	51 714		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 638	8 638		
Võlad töövõtjatele	12 427	12 427		
Maksuvõlad	10 148	10 148		
Muud võlad	12 642	12 642		
Muud viitvõlad	12 642	12 642		
Kokku võlad ja ettemaksed	43 855	43 855		

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Garantii väljastaja Swedbank	111 653	111 653
Kokku tingimuslikud kohustused	111 653	111 653

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	462 675	347 516
Suurbritannia	0	25 342
Läti	0	25
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	462 675	372 883
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Briti Neitsisaared	11 423	33 363
Hongkong	0	83
Venemaa	0	99
Šveits	2 029	0
Panama	1 467	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 919	33 545
Kokku müügitulu	477 594	406 428
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52101 Kaubaladude töö	477 594	406 428
Kokku müügitulu	477 594	406 428

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	11 660	3 179
Energia	34 505	33 055
Elektrienergia	21 331	19 080
Kütus	13 174	13 975
Transpordikulud	16 205	2 687
Muud	40 930	42 585
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	103 300	81 506

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	61 080	61 080
Mitmesugused bürookulud	3 684	2 026
Koolituskulud	0	468
Muud	41 824	44 233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	106 588	107 807

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	161 164	134 927
Sotsiaalmaksud	54 609	46 315
Kokku tööjõukulud	215 773	181 242
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	60	47
Trahvid, viivised ja hüvitised	67	2 219
Muud	7 279	8 104
Kokku muud ärikulud	7 406	10 370

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu kapitalirendilt	-869	0
Kokku intressikulud	-869	0

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulu laenudelt	28	20
Muud intressitulud	6	44
Intressikulu kapitalirendilt	0	-9
Kokku muud finantstulud ja -kulud	34	55

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Eesti Mereagentuur AS
---	-----------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	552	1 152

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	27 287	22 717
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	27 858	11 088

Lisa 19 Bilansivälised varad

Seisuga 31.12.2013 oli Estma Terminaali OÜ vastutaval hoiul kaubalis materiaalsed väärtusi 6333187 EUR väärtuses (aasta alguses 6451105 EUR väärtuses)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2014

ESTMA Terminaali Osaühing (registrikood: 10327860) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIL IGNATENKO	Juhatuse liige	30.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 308
Kokku	115 258
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	115 258
Kokku	115 258

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 308
Kokku	115 258

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	477594	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Eesti Mereagentuur	10456215	Sadama 17	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044437
E-posti aadress	juhataja@estmaterminal.ee