

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ESTMA Terminaali Osaühing

registrikood: 10327860

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

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74117

telefon: +372 5044437

e-posti aadress: juhataja@estmaterminal.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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
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
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Estma Terminaali OÜ põhitegevus on avaliku tollilao pidamine.

2015.aasta müügitulu moodustas 519176 EUR

Majandustegevuse tulemusena on ärikasum -21542 EUR

Aasta aruanne koostamise momendil omakapital moodustab 106747 EUR

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Keskmine töötajate arv 2015. aastal oli 15, ning nende palkade kogusumma oli 186 tuh. EUR

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu tuhandetes EUR	519	574
Müügitulukasv %	-10	20
Puhaskasum tuhandates EUR	-22	10
Puhasrentaablus %	-4	2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,91	2,63

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	80 081	102 461	2
Nõuded ja ettemaksed	65 135	60 718	3
Kokku käibevara	145 216	163 179	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	44 873	41 654	5
Kokku põhivara	44 873	41 654	
Kokku varad	190 089	204 833	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 665	6 480	6
Võlad ja ettemaksed	69 241	55 634	8
Kokku lühiajalised kohustused	75 906	62 114	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 436	14 101	6
Kokku pikaajalised kohustused	7 436	14 101	
Kokku kohustused	83 342	76 215	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	419	419	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 643	115 258	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 871	10 385	
Kokku omakapital	106 747	128 618	
Kokku kohustused ja omakapital	190 089	204 833	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	519 176	574 917	11
Muud äritulud	951	417	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 238	-123 115	12
Mitmesugused tegevuskulud	-206 841	-158 451	13
Tööjõukulud	-248 305	-249 275	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 681	-17 450	5
Muud ärikulud	-6 604	-16 038	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	-21 542	11 005	
Intressikulud	-465	-685	16
Muud finantstulud ja -kulud	136	65	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 871	10 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 871	10 385	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-21 542	11 005	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 681	17 450	5
Kokku korrigeerimised	17 681	17 450	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 767	619	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 607	3 920	
Makstud intressid	-465	-685	16
Kokku rahavood äritegevusest	5 514	32 309	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 900	-3 470	5
Antud laenud	-5 400	-4 000	
Antud laenude tagasimaksed	4 750	2 198	
Laekunud intressid	128	56	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 422	-5 216	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 480	-6 299	7
Muud laekumised finantseerimistegevusest	8	9	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 472	-6 290	
Kokku rahavood	-22 380	20 803	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	102 461	81 658	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 380	20 803	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 081	102 461	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	419	115 258	118 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 385	10 385
31.12.2014	2 556	419	125 643	128 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-21 871	-21 871
31.12.2015	2 556	419	103 772	106 747

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estma Terminaali OÜ 2015. 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 2015. 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
arvutid	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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	274	693
Arvelduskontod	79 807	101 768
Kokku raha	80 081	102 461

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 619	45 619
Ostjatelt laekumata arved	45 619	45 619
Muud nõuded	3 200	3 200
Laenunõuded	3 200	3 200
Ettemaksed	16 316	16 316
Tulevaste perioodide kulud	1 260	1 260
Muud makstud ettemaksed	15 056	15 056
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 135	65 135

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 947	51 947
Ostjatelt laekumata arved	51 947	51 947
Muud nõuded	2 550	2 550
Laenunõuded	2 550	2 550
Ettemaksed	6 221	6 221
Tulevaste perioodide kulud	1 221	1 221
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 718	60 718

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 536	2 947
Üksikisiku tulumaks	2 875	3 355
Sotsiaalmaks	5 610	6 228
Kohustuslik kogumispension	214	268
Töötuskindlustusmaksed	394	515
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 629	13 313

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	0	0	3 470	3 470
Amortisatsioonikulu	-1 167	-14 553	-1 730	-17 450
31.12.2014				
Soetusmaksumus	26 175	208 903	24 758	259 836
Akumuleeritud kulum	-26 175	-169 274	-22 733	-218 182
Jääkmaksumus	0	39 629	2 025	41 654
Ostud ja parendused	0	20 900	0	20 900
Amortisatsioonikulu	0	-15 946	-1 735	-17 681
31.12.2015				
Soetusmaksumus	26 175	229 803	24 758	280 736
Akumuleeritud kulum	-26 175	-185 220	-24 468	-235 863
Jääkmaksumus	0	44 583	290	44 873

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Linde diiseltõstuk H50D/394 CONT	14 101	6 665	7 436
Kapitalirendikohustused kokku	14 101	6 665	7 436

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Linde diiseltõstuk H50D/394 CONT	20 581	6 480	14 101
Kapitalirendikohustused kokku	20 581	6 480	14 101

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	20 400	30 600
Kokku	20 400	30 600

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	14 101	6 665	7 436	
Laenukohustused kokku	14 101	6 665	7 436	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	20 581	6 480	14 101	
Laenukohustused kokku	20 581	6 480	14 101	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 970	23 970
Võlad töövõtjatele	13 553	13 553
Maksuvõlad	13 629	13 629
Muud võlad	18 089	18 089
Muud viitvõlad	18 089	18 089
Kokku võlad ja ettemaksed	69 241	69 241
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 014	13 014
Võlad töövõtjatele	15 847	15 847
Maksuvõlad	13 313	13 313
Muud võlad	13 460	13 460
Muud viitvõlad	13 460	13 460
Kokku võlad ja ettemaksed	55 634	55 634

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Garantii Swedbank 99-000901-GF	81 740	111 653
Garantii Swedbank 15-080543-GF	15 000	0
Kokku tingimuslikud kohustused	96 740	111 653

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	512 022	550 569
Suurbritannia	2 868	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	514 890	550 569
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Briti Neitsisaared	4 286	17 857
Šveits	0	5 521
Panama	0	970
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 286	24 348
Kokku müügitulu	519 176	574 917
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52101 Kaubaladude töö	519 176	574 917
Kokku müügitulu	519 176	574 917

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	11 912	15 893
Energia	30 870	34 071
Elektrienergia	18 769	21 095
Kütus	12 101	12 976
Transpordikulud	19 456	26 930
Muud	0	46 221
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	62 238	123 115

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	61 080	61 080
Mitmesugused bürookulud	3 198	3 863
Koolituskulud	89	990
Muud	142 474	92 518
Kokku mitmesugused tegevuskulud	206 841	158 451

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	185 640	186 126
Sotsiaalmaksud	62 665	63 149
Kokku tööjõukulud	248 305	249 275
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	16

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	190	4 006
Muud	6 414	12 032
Kokku muud ärikulud	6 604	16 038

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	-465	-685
Kokku intressikulud	-465	-685

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu laenudelt	128	56
Muud intressitulud	8	9
Kokku muud finantstulud ja -kulud	136	65

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Eesti Mereagentuur
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	15 229	4 058	1 152

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	27 423	61 654
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	27 337	53 599

Lisa 19 Bilansivälised varad

Seisuga 31.12.2015 oli Estma Terminaali OÜ vastutaval hoiul kaubalis materiaalsed väärtusi 5097588,56 EUR (aasta alguses 7936430 EUR)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2016

ESTMA Terminaali Osaühing (registrikood: 10327860) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIL IGNATENKO	Juhatuse liige	12.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 871
Kokku	103 772
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 772
Kokku	103 772

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 871
Kokku	103 772

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	519176	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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