

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ GALLUM KOMMERTS

registrikood: 10271846

tänava/talu nimi, Mõisapargi 7

maja ja korteri number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60511

e-posti aadress: malle.raudsepp@terminaloil.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 Muud nõuded	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Lisa 15 Konsolideerimata bilanss	17
Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

OÜ Gallum Kommerts põhitegevuseks 2015 aastal oli Tartu Terminaali (OÜ Gallum Kommerts osalus 100 %) aktsiate haldamine ja hoonete ning rajatiste rentimine Tartu Terminaalile.

Emaettevõtte

OÜ Gallum Kommerts müügitulud 2015 aastal oli 377 400 eurot., millest 280 600 eurot oli hoonete rent, 8 400 eurot oli rajatiste rent ja 88 400 eurot oli masinate rent.

Aruandeaasta kasum oli 369641 eurot, millest kapitaliosaluse kasum moodustas 301 550 eurot.

2015 aastal töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmeid oli 2 ja nendele maksti tasu 62 004 eurot. Juhatusel liikmetele lahkumishüvitisi ei ole ette nähtud.

2016 aastal ei ole planeeritud tegevuse laiendamist.

Tütarettevõtte AS Tartu Terminaal

AS Tartu Terminaal müügitulu 2015 aastal oli 51 022 tuhat eurot. Põhitegevuseks on vedelkütuste ja mootoriõlide hulgi ja jaemüük ning ladustamine vahendamise käigus ja teenusena nii tolli- kui kommertsalaos. Müügitulust moodustas hulgi- ja jaemüük 95,0 %, teenuste müük 2,3 % ja muu müük 2,7 %. AS Tartu Terminaal kasumiks kujunes 301 550 eurot.

AS Tartu Terminaal kuulub kõrgendatud ohugrupiga ettevõtete hulka. Sellest tulenevalt on vaja viia keskkonda ja töötajaid ohustavad faktorid miinimumini. Keskkonnavalas tegevuses puututakse kokku kolme põhilise saasteliigiga: õhusaaste, jäätmed ja heitvesi.

Kütusearude reguleerimisseadme paigaldusega vähenes õhku lendavate orgaaniliste ühendite hulk.

AS Tartu Terminaal põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasoleval turul. Vastavuses mahutipargi olulise arenguga Lõuna-Eestis, jätkub pikaajaline koostöö AS Eesti Vedelkütusevaru Agentuuriga (OSPA), tulenevalt poolte õigustest-kohustustest. Majanduskasvu stabiilse arengu aluseks on tarnestrategia, paindlik hinnakujundus, klientide tausturing, logistika ja ärietika.

Konsolideerimisgrupi struktuur, osalus

OÜ Gallum Kommerts kui emaettevõtja on konsolideeriv üksus, kellel on valitsev mõju AS Tartu Terminaal üle, mis tuleneb sellest, et OÜ Gallum Kommerts osalus on 100 % konsolideeritava üksuse hääleõigusest.

Konsolideeriv üksus koos konsolideeritava üksusega moodustavad konsolideerimisgrupi.

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtte vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud ja kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Emaettevõtte eraldiseisvates aruannetes kajastatakse investeeringuid kapitaliosaluse meetodil.

Kindlat dividendipoliitikat kehtestatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 744 224	990 714	2
Nõuded ja ettemaksed	4 455 791	3 223 957	3
Varud	692 624	607 786	4
Kokku käibevara	8 892 639	4 822 457	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 084 425	5 753 812	7
Kokku põhivara	6 084 425	5 753 812	
Kokku varad	14 977 064	10 576 269	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	65 211	544 331	9
Võlad ja ettemaksed	7 331 584	2 594 178	10
Kokku lühiajalised kohustused	7 396 795	3 138 509	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	148 390	125 523	9
Kokku pikaajalised kohustused	148 390	125 523	
Kokku kohustused	7 545 185	3 264 032	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 055 199	7 085 054	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	369 641	220 144	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	7 431 879	7 312 237	
Kokku omakapital	7 431 879	7 312 237	
Kokku kohustused ja omakapital	14 977 064	10 576 269	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	51 021 948	44 253 446	11
Muud äritulud	8 312	7 511	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 890 528	-41 979 973	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 405 710	-895 695	
Tööjõukulud	-1 050 909	-879 285	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-225 669	-206 567	
Muud ärikulud	-2 893	-3 348	
Kokku ärikasum (-kahjum)	454 551	296 089	
Intressikulud	-22 410	-22 803	
Muud finantstulud ja -kulud	0	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	432 141	273 309	
Tulumaks	-62 500	-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	369 641	220 144	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	369 641	220 144	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	454 551	296 089	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	225 669	206 567	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 000	0	
Kokku korrigeerimised	221 669	206 567	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 226 893	648 847	
Varude muutus	-84 838	85 803	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 729 810	-1 267 761	
Laekunud intressid	1 687	526	
Makstud intressid	-26 037	-23 306	
Makstud ettevõtte tulumaks	-55 316	-47 849	
Kokku rahavood äritegevusest	4 014 633	-101 084	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-447 736	-334 682	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 000	1 000	
Antud laenud	-3 000	-164 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	93 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-446 736	-404 682	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-500 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-64 387	-43 635	
Makstud dividendid	-250 000	-200 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-814 387	-243 635	
Kokku rahavood	2 753 510	-749 401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	990 714	1 740 115	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 753 510	-749 401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 744 224	990 714	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 400	639	7 285 054	7 292 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	220 144	220 144
Makstud dividendid	0	0	-200 000	-200 000
31.12.2014	6 400	639	7 305 198	7 312 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	369 642	369 642
Makstud dividendid	0	0	-250 000	-250 000
31.12.2015	6 400	639	7 424 840	7 431 879

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gallum Kommerts raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Gallum Kommerts kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Konsolideeritud aruande koostamine

Gallum Kommerts on emaettevõtte ja Tartu Terminaal on tütarettevõtte. Mõlemad on iseseisvad majandusüksused, kes vastavalt raamatupidamise seadusele koostavad raamatupidamise aastaaruande ja majandusaasta aruande. Gallum Kommerts koostab lõppenud majandusaasta kohta konsolideeritud aastaaruande, mis koosneb konsolideeritud bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali liikumise aruandest, lisadest, tegevusaruandest.

Konsolideeritud aruandes on käsitletud emaettevõtet ja tütarettevõtet ühendatud majandusüksusena.

Konsolideeritud aastaaruandes esitatakse aruandeaasta ja sellele eelneva majandusaasta arvnäitajad, et aruanne oleks võrreldav.

Konsolideeritud aastaaruandes esitatakse emaettevõtte ja konsolideeritud arvnäitajad kõrvuti.

Konsolideerimisel on elimineeritud kontsernisestest tehingute tagajärjel tekkinud nõuded ja kohustused, sisekäibed, kasumid, kahjumid.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangas olevate arvelduskontode jääke.

Nordea Pangas olevat tähtajalist hoiust kajastatakse bilansis pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Nõuded ja ettemaksed

Laekumata nõuded on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit, lähtudes eeldatavast majanduslikust kasulikust tööeast.

Kastatavad amortisatsiooninormid on: hooned ja rajatised 2-2,5 %

masinad ja seadmed 5-25 %

mahutitel 2 %

inventaril 5-20 %

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendile võetud põhivara on bilansis arvele võetud soetusmaksumuses ning neid amortiseeritakse üldises korras lähtudes

eeldatavast kasulikust tööeast.

Tulud

Müügitulu kaupade müügist arvestatakse kasumiaruandes siis kui olulised omandiga seotud riskid ja majandusliku kasu tekkimise võimalused on üle läinud ostjale ning on tõenäoline, et müügitehingu tulemuseks on raha laekumine ostjalt. Müügitulu saadakse teenuste osutamisest.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tütarettevõtjat AS Tartu Terminaal, samuti juhatuse ja nõukogu liikmeid ning nende isikute lähikondlasi, töötajaid ning ettevõtteid, mida kontrollivad juhatuse ja nõukogu liikmed.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet-mille üle emaettevõttel on kontroll.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	33 049	26 941
Arvelduskontod	3 711 175	963 773
Kokku raha	3 744 224	990 714

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 567 075	2 567 075
Ostjatelt laekumata arved	2 567 075	2 567 075
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71	71
Muud nõuded	1 841 221	1 841 221
Laenunõuded	100 000	100 000
Intressinõuded	1 940	1 940
Viitlaekumised	1 739 281	1 739 281
Ettemaksed	47 424	47 424
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 455 791	4 455 791
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 497 850	2 497 850
Ostjatelt laekumata arved	2 497 850	2 497 850
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Muud nõuded	645 668	645 668
Laenunõuded	97 000	97 000
Viitlaekumised	548 668	548 668
Ettemaksed	80 431	80 431
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 223 957	3 223 957

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	692 624	607 786
Vedelkütus hulgilaos	455 299	385 895
Vedelkütus tanklates	170 512	170 416
Muud kaubad	66 813	51 475
Kokku varud	692 624	607 786

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	12 500	0	5 316
Käibemaks	0	294 873	0	189 539
Üksikisiku tulumaks	0	22 968	0	20 982
Erisoodustuse tulumaks	0	115	0	149
Sotsiaalmaks	0	44 771	0	39 661
Kohustuslik kogumispension	0	2 483	0	2 163
Töötuskindlustusmaksed	0	2 602	0	2 435
Aktsiisimaks	0	5 610 252	0	1 679 793
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71	0	8	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71	5 990 564	8	1 940 038

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	100 000	100 000
Intressinõuded	1 940	1 940
Viitlaekumised	1 739 281	1 739 281
Aktsiisimaksu nõuded vedelkütuse hoiustajate vastu	1 725 130	1 725 130
Muud	14 151	14 151
Kokku muud nõuded	1 841 221	1 841 221
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	97 000	97 000
Viitlaekumised	548 668	548 668
Aktsiisimaksu nõuded vedelkütuse hoiustajate vastu	536 279	536 279
Muud	12 389	12 389
Kokku muud nõuded	645 668	645 668

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2013											
Soetusmaksumus	55 625	2 206 727	841 205	34 677	6 338 915	7 214 797	109 809	16 766	0	16 766	9 603 724
Akumuleeritud kulum	0	-932 617	-246 872	-28 083	-2 688 579	-2 963 534	-81 877	0	0	0	-3 978 028
Jääkmaksumus	55 625	1 274 110	594 333	6 594	3 650 336	4 251 263	27 932	16 766	0	16 766	5 625 696
Ostud ja parendused	0	105 885	8 708	11 232	75 102	95 042	114 999	14 532	4 224	18 756	334 682
Amortisatsioonikulu	0	-67 720	-22 951	-1 340	-107 830	-132 121	-6 725	0	0	0	-206 566
31.12.2014											
Soetusmaksumus	55 625	2 312 612	849 913	45 909	6 437 631	7 333 453	194 075	31 298	4 224	35 522	9 931 287
Akumuleeritud kulum	0	-1 000 337	-269 823	-29 423	-2 820 023	-3 119 269	-57 869	0	0	0	-4 177 475
Jääkmaksumus	55 625	1 312 275	580 090	16 486	3 617 608	4 214 184	136 206	31 298	4 224	35 522	5 753 812
Ostud ja parendused	0	261 759	90 207	0	107 534	197 741	128 637	12 532	147 863	160 395	748 532
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		261 759						0	0	0	261 759
Muud ostud ja parendused			90 207	0	107 534	197 741	128 637	12 532	147 863	160 395	486 773
Amortisatsioonikulu	0	-63 784	-25 159	29 423	-118 102	-113 838	-48 047	0	0	0	-225 669
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	-45 909	0	-45 909	45 909	-43 830	-148 420	-192 250	-192 250
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	0	0	0	0	0	-43 830	-148 420	-192 250	-192 250
Muud ümberklassifitseerimised				-45 909		-45 909	45 909				
31.12.2015											
Soetusmaksumus	55 625	2 574 372	938 858	0	6 453 654	7 392 512	353 875	0	3 667	3 667	10 380 051
Akumuleeritud kulum	0	-1 064 122	-293 720	0	-2 846 614	-3 140 334	-91 170	0	0	0	-4 295 626
Jääkmaksumus	55 625	1 510 250	645 138	0	3 607 040	4 252 178	262 705	0	3 667	3 667	6 084 425

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	4 000	1 000
Transpordivahendid	4 000	1 000
Kokku	4 000	1 000

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivarad inventar 26040 eur ja veok 91000 eur.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Ekspressoautomaat, 2 tk	22 135	4 209	17 926	2,5%	25.12.2020
Veok Volvo	92 527	34 042	58 485	6 kuu euribor	15.08.2015
Kütuse paakhaagis Eurotank	32 692	11 652	21 040	6 kuu euribor	15.08.2015
Veok Scania	66 247	15 308	50 939	1,45%	15.03.2020
Kapitalirendikohustused kokku	213 601	65 211	148 390		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Veok Volvo	125 779	32 948	92 831	6 kuu euribor	15.08.2018
Kütuse paakhaagis eurotank	44 075	11 383	32 692	6 kuu euribor	15.08.2018
Kapitalirendikohustused kokku	169 854	44 331	125 523		

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent				
Kapitalirendikohustused kokku	213 601	65 211	148 390	
Laenukohustused kokku	213 601	65 211	148 390	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	500 000	500 000		
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000		
Kapitalirendikohustused kokku	169 854	44 331	125 523	
Laenukohustused kokku	669 854	544 331	125 523	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 149 422	1 149 422
Võlad töövõtjatele	56 739	56 739
Maksuvõlad	5 990 564	5 990 564
Muud võlad	134 383	134 383
Dividendivõlad	60 000	60 000
Muud viitvõlad	74 383	74 383
Saadud ettemaksed	476	476
Muud saadud ettemaksed	476	476
Kokku võlad ja ettemaksed	7 331 584	7 331 584

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	530 209	530 209
Võlad töövõtjatele	46 245	46 245
Maksuvõlad	1 940 038	1 940 038
Muud võlad	77 336	77 336
Dividendivõlad	40 000	40 000
Muud viitvõlad	37 336	37 336
Saadud ettemaksed	350	350
Muud saadud ettemaksed	350	350
Kokku võlad ja ettemaksed	2 594 178	2 594 178

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 021 948	44 253 446
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 021 948	44 253 446
Kokku müügitulu	51 021 948	44 253 446
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vedelkütuse hulgimüük	40 268 264	38 279 195
Vedelkütuse jaemüük	8 216 002	4 365 925
Muu kauba jaemüük tanklates	720 566	259 030
Vedelkütuse hoiuteenus	690 180	725 025
Muud teenused vedelkütuse hoiustajatele	415 843	213 230
Toitlustamine tankla kohvikus	120 650	23 128
Muu müük	590 443	387 913
Kokku müügitulu	51 021 948	44 253 446

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	18 849	8 511
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	47 755 077	41 898 618
Transpordikulud	43 424	20 407
Naftasaaduste kindlustamine	54 201	31 631
Naftasaaduste valve	18 575	17 782
Muud	402	3 024
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	47 890 528	41 979 973

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	776 745	649 320
Sotsiaalmaksud	274 164	224 132
Kokku tööjõukulud	1 050 909	873 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	50	38

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	143 940	8 630	97 000	9 900

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240 586	0	0	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	123 475	0	97 000	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	142 720	276 420
Emaettevõtte	92 004	169 212
Tütarettevõtte	80 716	107 208

Lisa 15 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	23 783	53 718
Nõuded ja ettemaksed	102 011	100 608
Kokku käibevara	125 794	154 326
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	6 493 097	6 441 547
Materiaalne põhivara	1 077 693	939 558
Kokku põhivara	7 570 790	7 381 105
Kokku varad	7 696 584	7 535 431
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	61 003	44 331
Võlad ja ettemaksed	73 238	53 340
Kokku lühiajalised kohustused	134 241	97 671
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	130 464	125 523
Kokku pikaajalised kohustused	130 464	125 523
Kokku kohustused	264 705	223 194
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 055 199	7 085 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	369 641	220 144
Kokku omakapital	7 431 879	7 312 237
Kokku kohustused ja omakapital	7 696 584	7 535 431

Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	377 400	359 350
Mitmesugused tegevuskulud	-187 590	-159 042
Tööjõukulud	-82 465	-82 465
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 834	-43 684
Kokku ärikasum (-kahjum)	68 511	74 159
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	301 550	150 430
Intressikulud	-3 850	-4 468
Muud finantstulud ja -kulud	3 430	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	369 641	220 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	369 641	220 144

Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	68 511	74 159
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 838	43 684
Kokku korrigeerimised	38 838	43 684
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 534	43 670
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-102	-39 126
Laekunud intressid	1 490	23
Makstud intressid	-3 850	-4 468
Kokku rahavood äritegevusest	108 421	117 942
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-90 969	-92 142
Antud laenud	-3 000	-164 000
Antud laenude tagasimaksed	0	71 000
Laekunud dividendid	250 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	156 031	-185 142
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-64 387	-43 635
Makstud dividendid	-230 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-294 387	-43 635
Kokku rahavood	-29 935	-110 835
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 718	164 553
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 935	-110 835
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 783	53 718

Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 400	639	7 285 054	7 292 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	220 144	220 144
Makstud dividendid	0	0	-200 000	-200 000
31.12.2014	6 400	639	7 305 198	7 312 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	369 642	369 642
Makstud dividendid	0	0	-250 000	-250 000
31.12.2015	6 400	639	7 424 840	7 431 879

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

OÜ GALLUM KOMMERTS (registrikood: 10271846) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE RAUDSEPP	Juhatuse liige	21.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ GALLUM KOMMERTS osanikele

Oleme auditeerinud OÜ GALLUM KOMMERTS konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2015, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

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

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ GALLUM KOMMERTS finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Epp Steinberg

Vandeaudiitori number 135

Steinberg Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 140

Kaunase pst.52-3, Tartu

21.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ GALLUM KOMMERTS (registrikood: 10271846) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	21.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 055 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	369 641
Kokku	7 424 840
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 024 840
Kokku	7 424 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	280600	74.35%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	88400	23.42%	Ei
Raudteeveeremi rentimine	77391	8400	2.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Malle Raudsepp	45702082715	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	3584 EUR
Raido Raudsepp	38608212710	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1024 EUR
Rauno Raudsepp	38201262720	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1024 EUR
Tanel Pürn	37303010255	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	128 EUR
Viljar Suviste	35301132734	Tähtvere vald, Tartu maakond, Eesti	640 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	malle.raudsepp@terminaloil.ee