



Terminal
Eesti kütusepank



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AS TARTU TERMINAL

registrikood: 10171518

tänava/talu nimi, AS Tartu Terminal
maja ja korteri number:

küla: Kärkna küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60503

telefon: +372 7497248

faks: +372 7497238

e-posti aadress: info@terminaloil.ee

veebilehe aadress: www.terminaloil.ee



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustised	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Muud võlad	17
Lisa 16 Aktsiakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Tulumaks	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Tartu Terminal on 1994.aastal asutatud aktsiaselts ning kuulub 100% Eesti kapitalile. Ettevõtte on välja kasvanud omaaegsest Tartu Naftabaasist, mis valmis Kärknas 1968.aastal. Ettevõtte tähistab järgmisel aastal 50. tegutsemisaastat Kärkna vedelkütuseterminalis. Viimastel aastatel on ettevõtte konseptsioon oluliselt muutunud ning tegevusalade võrgustik laienenud. 2014. aastal siseneme Eesti vedelkütuste jaeturule ning tänaseks opereerib ettevõtte Terminali brändi nime all kaheksas teenindusjaamas üle Eesti. Ettevõtte tegevuse võib tinglikult lahterdada 3 erinevasse kategooriasse – vedelkütuste hulgitööd ja transport, vedelkütuste ja muu kauba jaemüük Terminali teenindusjaamades ning vedelkütuste ladustamine aktsiisi-, tolli- ja kommertsalaos.

Kärkna vedelkütusteterminal on mahutavuse poolest Eesti siseturul üks suuremaid ja Lõuna-Eesti regioonis ainulaadne – mahutpargi kogumahutavus on 54 500 m³. Terminal on täielikult renoveeritud ja kaasajastatud - kõik protsessid ja tegevused terminali territooriumil järgivad täpselt kõrgeima taseme kvaliteedi käsiraamatu juhiseid.

AS Tartu Terminali näol on tegemist ühe ainulaadsema ettevõttega Eesti kütuseturul – ettevõtte omab kõiki tarneahela lülisid alates kütusetsisternide sisenemisest Eestisse ning lõpetades lõpptarbija autopaagis. Lisaks eelnevale on ettevõtte näol tegemist Eesti Vabariigi aastatepikkuse partneriga riiklike vedelkütuste reservide hoiustamisel. Kriisi (varustamisraskuse) korral on Kärkna terminali näol tegemist Lõuna-Eesti vedelkütuste varustajaga.

Tulud, kulud ja kasum

Viimastel aastatel on AS Tartu Terminali müügitulu märkimisväärselt kasvanud ning hoolimata kütusehindade langusest 2016. aastal jäi müügitulu samasse suurusjärku kui 2015. aastal – 50 333 tuhat eurot.

Hüppeliselt kasvanud tegevus- ja tööjõukulude juures on ettevõtte EBITDA ning puhaskasum aga suurenenud, olles 2016. aastal vastavalt 680 912 eurot (EBITDA) ning 338 218 eurot (puhaskasum). Viimasel kolmel aastal on ettevõtte töötajate arv kasvanud 2014. aasta 32-lt töötajalt ca 100 töötajani 2017. aastal, mis on olnud suurim vedur tööjõukulude kasvus.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Puhaskasum eurodes	338 218	301 550
Puhasrentaablus	0.7	0.6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.11	1.2
ROA	1.9	2.2
ROE	5.3	4.6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital*100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

AS Tartu Terminaal kuulub A-kategooria riskigrupiga ettevõtete hulka ja kannab oma tegevuses olulist keskkonnavastutust. Meie keskkonnapoliitika rajaneb ettevaatus- ja ennetusprintsibil, mille õiguslik alus koos eesmärkidega on säilitada keskkonna kvaliteet, kaitsta inimeste tervist ning tagada loodusvarade mõistlik kasutamine. Terminalis toimub pidev ohtude ennetamine ning ettevaatusabinõude protsesside

pidev täiendamine. Olulisemad sotsiaalsed mõjud lähitulevikus - Kärkna vedelkütuseterminal tuleb seadistada ümber biolisandiga kütuste käitlemiseks hiljemalt 2018. 1. mai.

Olles oma tegevuspiirkonnas suurimaks tööandjaks, on ettevõtte üks sihte töövälise tegevuse edendamise. Selleks tehakse koostööd kohaliku omavalitsusega, toetatakse tervislikke eluviise, spordialadena autorallit, pallimänge ning laiemas pildis rahvasporti. Töötajatele võimaldatakse käia soovi korral ujumas ja erinevatel rahvaspordiüritustel.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

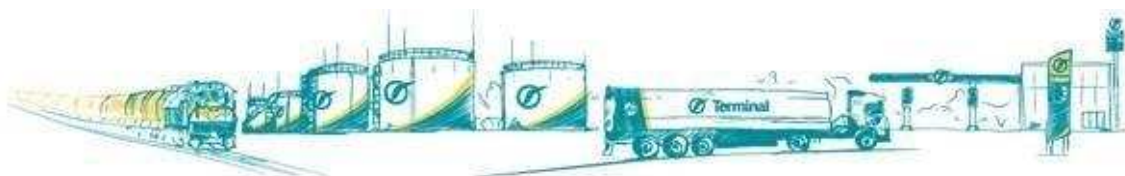
Tehingud suuremate tarnijatega toimuvad EUR-des ja USD-des, avaldades mõju valuutakursi muutusena perioodi ostuhinnas ja kasumiaruandes. Riskide maandamiseks kasutatakse valuutakursside forward tehinguid ning kaubeldakse kütuse futuuridega. Ettevõtte arvelduskrediidi intressimäär on seotud 6 kuu EURIBOR-iga.(kuid mitte väiksem kui 0)+1,800%.

Investeeringud

2016 a. investeeriti teenindusjaamade, mahutipargi, masinate-seadmete renoveerimiseks, laiendamiseks ja töökindluse-ohutuse tagamiseks 604 tuhat eurot. 2017. aastal on lõpule jõudmas erimärgistatud diislikütuse dosaatorsüsteemi käivitamine ning raudtee-estakaadi pumpla renoveerimine. Täielikult uuendatud said 2016. aastal terminali elektrisüsteemi peakaablid, tsisternautode park ning kontorid. Olulised investeeringud olid seotud ka IT-alase arendusega – välja sai ehitatud ettevõtte iseteeninduskeskkond, oluliselt täiendatud kassasüsteeme, soetatud makseterminalid ning tankureid. Lisaks investeeriti mitmetesse turundusalastesse tegevustesse ja protsessidesse, mille on tinginud oluliselt laienenud teenindusjaamade võrgustik. Renoveeriti Kärkna, Põlva ning Põltsamaa teenindusjaamad, suurenenud külastatavuse tõttu täiendati Raadi ja Emajõe teenindusjaamasid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017. aasta põhieesmärkideks vedelkütuste jaeturul on teenindusjaamade võrgustiku laiendamine üle Eesti. Vedelkütuste hulgiturul on eesmärkideks turuosa ning logistilise efektiivsuse kasvatamine. Päevakorral on Kärkna vedelkütuseterminali laiendus.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 218 202	3 720 441	2
Nõuded ja ettemaksed	8 320 907	4 353 780	3
Varud	1 549 404	692 624	5
Kokku käibevarad	13 088 513	8 766 845	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 377 951	5 006 732	8
Kokku põhivarad	5 377 951	5 006 732	
Kokku varad	18 466 464	13 773 577	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 439 638	4 208	11
Võlad ja ettemaksed	9 414 509	7 258 346	12
Kokku lühiajalised kohustised	11 854 147	7 262 554	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	181 002	17 926	11
Kokku pikaajalised kohustised	181 002	17 926	
Kokku kohustised	12 035 149	7 280 480	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	1 002 922	1 002 922	16
Kohustuslik reservkapital	100 292	86 619	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 989 883	5 102 006	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	338 218	301 550	
Kokku omakapital	6 431 315	6 493 097	
Kokku kohustised ja omakapital	18 466 464	13 773 577	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	50 333 120	51 021 948	17
Muud äritulud	17 076	8 312	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 797 755	-47 975 354	19
Mitmesugused tegevuskulud	-1 642 808	-1 510 694	20
Tööjõukulud	-1 215 306	-968 444	21
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-226 932	-186 835	8
Muud ärikulud	-13 415	-2 893	
Ärikasum (kahjum)	453 980	386 040	
Intressitulud	209	0	
Intressikulud	-15 971	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-21 990	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	438 218	364 050	
Tulumaks	-100 000	-62 500	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	338 218	301 550	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	453 980	386 040	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	226 932	186 835	8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 106	-4 000	
Kokku korrigeerimised	222 826	182 835	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 967 127	-1 230 431	
Varude muutus	-856 780	-84 838	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 168 663	4 709 912	
Laekunud intressid	209	197	
Makstud ettevõtte tulumaks	-112 500	-55 316	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 090 729	3 908 399	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-513 823	-356 767	
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	10 083	4 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-503 740	-352 767	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	136 200	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-500 000	
Makstud intressid	-15 971	-22 187	
Makstud dividendid	-400 000	-250 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 394 647	0	11
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-22 646	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 092 230	-772 187	
Kokku rahavood	-502 239	2 783 445	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 720 441	936 996	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-502 239	2 783 445	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 218 202	3 720 441	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	1 002 922	86 619	5 352 006	6 441 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)			301 550	301 550
Väljakuulutatud dividendid			-250 000	-250 000
31.12.2015	1 002 922	86 619	5 403 556	6 493 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)			338 218	338 218
Väljakuulutatud dividendid			-400 000	-400 000
Muutused reservides		13 673	-13 673	0
31.12.2016	1 002 922	100 292	5 328 101	6 431 315

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tartu Terminal 2016.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täidavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

AS Tartu Terminal kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, sh. lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil, aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutustega ning finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata summad on hinnatud pikaajaliste kogemuste alusel, arvestades kinnitatud informatsiooni maksuvõime kohta, kaalutletud lootusetud võlgnevused on kantud tegevuskuludesse.

AS Tartu Terminal aktsiisilaopidajana peab arvestust aktsiisikohustuse tekkimise kohta kasvavas kokkuvõttes ja vastutab aktsiisi maksmise eest maksukohustuse tekkimise kuule järgneva kuu 20.kuupäevaks.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb kaubakuludest ja muudest otsestest kuludest, näit. transpordiga seotud kuludest.

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel rakendatakse FIFO meetodit: kajastatakse lõppjääki bilansis viimasena saabunud ja veel müümata(kasutamata) partiide soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kütuse ostud USA dollarites kajastatakse omahind dollarite ostukursiga.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara kasutatakse tulu saamise eesmärgil: majandustegevuse korraldamiseks ja teenuste osutamiseks. Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega (maksumus üle 640 euro) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutuseaga varaobjektid kantakse kuluks kasutusse võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsioon on vara amortiseeritava osa kandmine kuludesse vara kasulike eluea jooksul.

Kui ilmneb, et vara kasulik eluiga on oluliselt erinev esialgu hinnatust, tuleb amortisatsiooniperioodi muuta.

Amortisatsiooniperioodi muutuse mõju kajastatakse aruandeperioodis ja hilisemates perioodides, mitte tagasiulatuvalt.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud parendustöid, mis tõstavad või säilitavad objekti töövõimet, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul, kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langusele alla tema bilansilise väärtuse (sarnaste varade turuväärtus on langenud, üldine majanduskeskkond halvenenud, tulud on väiksemad planeeritust), viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad rahavood nüüdisväärtusesse, kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulusena

samasse objekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul, kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus kogu põhivara grupi kohta.

Ettevõtte vara kasutusväärtus (vara kasutamisest saadava rahavoo nüüdisväärtus) on bilansilisest jääkmaksumusest kõrgem - põhivara ei ole eelnevatel perioodidel alla hinnatud ega üles hinnatud - vajadus puudub.

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Panga ees kohustiste tagamiseks on grupi omanduses (nii AS Tartu Terminal kui ka emafirma Gallum Kommerts) olev kütuseterminali tervikvara. Emafirmale kuulub kinnistu hoonetega ja aruandekohuslase bilansis on mahutipark ja kütus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016 moodustas 5 328 101 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 065 620 eurot, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 4 262 481 eurot.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eesti tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

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

Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustus ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumääradele.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtjat, Juhatuse ja Nõukogu liikmeid ning nende isikute lähikondlasi, töötajaid ning ettevõtteid, mida kontrollivad Juhatuse ja Nõukogu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassades	60 257	31 476
Raha arvelduskontodel	3 157 945	3 688 965
Kokku raha	3 218 202	3 720 441

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 788 064	5 788 064	4
Ostjatelt laekumata arved	5 788 064	5 788 064	
Muud nõuded	2 525 375	2 525 375	7
Viitlaekumised	2 525 375	2 525 375	
Ettemaksed	7 468	7 468	
Tulevaste perioodide kulud	5 884	5 884	
Muud makstud ettemaksed	1 584	1 584	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 320 907	8 320 907	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 567 075	2 567 075	4
Ostjatelt laekumata arved	2 567 075	2 567 075	
Muud nõuded	1 739 281	1 739 281	7
Ettemaksed	47 424	47 424	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 353 780	4 353 780	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	5 788 064	2 567 075
Nõuded vedelkütusteostjate vastu	5 600 918	2 447 078
Nõuded laoteenuste ostjate vastu	182 983	119 997
Nõuded muu teenuste ostjate vastu	4 163	0
Kokku nõuded ostjate vastu	5 788 064	2 567 075

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	1 549 404	692 624
Vedelkütus hulgilaos	1 147 470	455 299
Vedelkütus teenindusjaamades	294 860	170 512
Muud kaubad	107 074	66 813
Kokku varud	1 549 404	692 624

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		12 500
Käibemaks	756 906	292 400
Üksikisiku tulumaks	25 699	20 943
Erisoodustuse tulumaks	262	115
Sotsiaalmaks	50 588	41 361
Kohustuslik kogumispension	2 888	2 276
Töötuskindlustusmaksed	3 334	2 602
Aktsiisimaks	5 992 106	5 610 252
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 831 783	5 982 449

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	2 525 375	2 525 375
Aktsiisimaksu nõuded	2 506 418	2 506 418
Muud nõuded	18 957	18 957
Kokku muud nõuded	2 525 375	2 525 375
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku muud nõuded	1 739 281	1 739 281

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2014											
Soetusmaksumus	3 196	1 823 011	114 212	45 909	6 437 631	6 597 752	194 075	31 298	4 224	35 522	8 653 556
Akumuleeritud kulum		-823 105	-108 882	-29 423	-2 820 023	-2 958 328	-57 869				-3 839 302
Jääkmaksumus	3 196	999 906	5 330	16 486	3 617 608	3 639 424	136 206	31 298	4 224	35 522	4 814 254
Ostud ja parendused		175 195	3 469		107 534	111 003	128 637	12 532	144 196	156 728	571 563
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		175 195									175 195
Muud ostud ja parendused			3 469		107 534	111 003	128 637	12 532	144 196	156 728	396 368
Amortisatsioonikulu		-48 668	-1 441	29 423	-118 102	-90 120	-48 047				-186 835
Ümberklassifitseerimised				-45 909		-45 909	45 909	-43 830	-148 420	-192 250	-192 250
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest								-43 830	-148 420	-192 250	-192 250
Muud ümberklassifitseerimised				-45 909		-45 909	45 909				
31.12.2015											
Soetusmaksumus	3 196	1 998 207	117 681	0	6 453 654	6 571 335	353 875	0	0	0	8 926 613
Akumuleeritud kulum		-871 774	-110 323	0	-2 846 614	-2 956 937	-91 170	0	0	0	-3 919 881
Jääkmaksumus	3 196	1 126 433	7 358	0	3 607 040	3 614 398	262 705	0	0	0	5 006 732
Ostud ja parendused		224 649	2 850		55 946	58 796	239 552	71 497	9 634	81 131	604 128
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		224 649									224 649
Muud ostud ja parendused			2 850		55 946	58 796	239 552	71 497	9 634	81 131	379 479
Amortisatsioonikulu		-59 626	-1 267		-123 319	-124 586	-42 720				-226 932
Müügid			-5 977			-5 977					-5 977
31.12.2016											
Soetusmaksumus	3 196	2 222 856	89 113		6 331 432	6 420 545	593 427	71 497	9 634	81 131	9 321 155
Akumuleeritud kulum		-931 400	-86 149		-2 791 765	-2 877 914	-133 890				-3 943 204
Jääkmaksumus	3 196	1 291 456	2 964		3 539 667	3 542 631	459 537	71 497	9 634	81 131	5 377 951

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	10 083	4 000
Transpordivahendid	2 083	4 000
Muud masinad ja seadmed	8 000	
Kokku	10 083	4 000

Kapitalirendi tingimustel soetati vara summas 90305 eurot.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
351201TT	17 925	4 314	13 611	2,5	euro	25.12.2020
360427TT	18 944	3 966	14 978	4,5	euro	25.05.2021
360616TT	19 311	4 188	15 123	1,4	euro	25.06.2021
360617TT	10 655	2 310	8 345	1,4	euro	25.06.2021
360915TT	22 958	4 435	18 523	4,5	euro	25.09.2021
Kapitalirendikohustised kokku	89 793	19 213	70 580			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
351201TT	22 134	4 208	17 926	2,5	euro	25.12.2020
Kapitalirendikohustised kokku	22 134	4 208	17 926			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	36 194	0
Muud materiaalsed põhivarad	75 734	25 824
Kokku	111 928	25 824

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	677 181	505 200
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	928 900	589 200
1-5 aasta jooksul	4 730 500	2 946 000

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Faktooringu kohustis	2 394 647	2 394 647			1.6	euro	06.05.2017	
Lühiajalised laenud kokku	2 394 647	2 394 647						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	136 200	25 778	110 422		1	euro	06.10.2021	
Pikaajalised laenud kokku	136 200	25 778	110 422					
Kapitalirendikohustised kokku	89 793	19 213	70 580					9
Laenukohustised kokku	2 620 640	2 439 638	181 002					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustised kokku	22 134	4 208	17 926					9
Laenukohustised kokku	22 134	4 208	17 926					

Laenude tagatisteks on seatud hüpoteegid Danske Bank AS Eesti filiaali ja Swedbank AS kasuks.

Rahavoogude aruandes kajastub faktooringukohustise muutus summas 2394647 eurot real

"Muud laekumised finantseerimistegevusest".

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 446 629	2 446 629	13
Võlad töövõtjatele	69 627	69 627	14
Maksuvõlad	6 831 783	6 831 783	6
Muud võlad	64 158	64 158	15
Muud viitvõlad	64 158	64 158	
Saadud ettemaksed	2 312	2 312	
Muud saadud ettemaksed	2 312	2 312	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 414 509	9 414 509	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 148 350	1 148 350	13
Võlad töövõtjatele	52 688	52 688	14
Maksuvõlad	5 982 449	5 982 449	6
Muud võlad	74 383	74 383	15
Muud viitvõlad	74 383	74 383	
Saadud ettemaksed	476	476	
Muud saadud ettemaksed	476	476	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 258 346	7 258 346	

Lisa 13 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad vedelkütuse tarnijatele	2 329 987	1 107 793
Võlad muu kauba ja teenuste tarnijatele	116 642	40 557
Kokku võlad tarnijatele	2 446 629	1 148 350

Lisa 14 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasu	66 844	52 688
Puhkustereserv	2 783	0
Kokku võlad töövõtjatele	69 627	52 688

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	64 158	64 158
Vedelkütuste varumakse	64 158	64 158
Kokku muud võlad	64 158	64 158
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	74 383	74 383
Vedelkütuse varumakse	74 383	74 383
Kokku muud võlad	74 383	74 383

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	1 002 922	1 002 922
Aktsiate arv (tk)	13 553	13 553
Aktsiate nimiväärtus	74	74

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 333 120	51 021 948
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 333 120	51 021 948
Kokku müügitulu	50 333 120	51 021 948
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorikütuste hulgimüük	35 571 044	40 268 264
Mootorikütuste jaemüük	11 593 496	8 216 002
Vedelkütuste hoiustamisteenus	652 828	690 180
Vedelkütuste hoiustajatele muud teenused	538 379	415 843
Muu müük	495 689	590 443
Teenindusjaamades muu kauba ja teenuste jaemüük	1 289 454	720 566
Toitlustamine teenindusjaamade kohvikus	192 230	120 650
Kokku müügitulu	50 333 120	51 021 948

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	4 106	4 000
Trahhvid, viivised ja hüvitised	3 399	250
Muud	9 571	4 062
Kokku muud äritulud	17 076	8 312

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	222 693	103 675
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	46 434 611	47 755 077
Transpordikulud	74 792	43 424
Naftasaaduste kindlustamine	43 242	54 201
Naftasaaduste valve	20 117	18 575
Muud	2 300	402
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	46 797 755	47 975 354

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	677 181	506 918
Energia	77 870	61 457
Elektrienergia	76 870	60 466
Soojusenergia	1 000	991
Mitmesugused bürookulud	209 123	277 755
Koolituskulud	6 682	8 704
Riiklikud ja kohalikud maksud	483 339	591 599
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 326	4 118
Turu-uuringud ja juhtimiskonsultatsioonid	72 922	60 143
Muud	114 365	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 642 808	1 510 694

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	913 623	714 741
Sotsiaalmaksud	295 249	248 625
Töötuskindlustusmaks	6 434	5 078
Kokku tööjõukulud	1 215 306	968 444
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	62	50

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	400 000	100 000	250 000	62 500
Eesti	400 000	100 000		
Kokku	400 000	100 000	250 000	62 500

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Gallum Kommerts OÜ
--	--------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	282	1 680	0	4 579

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	420 800		376 800	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	308 105	3 641	128 400	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	72 000	80 716
-----------------	--------	--------

Emaettevõttelt renditakse raudteed, hooneid ja kütuseautosid.

Seotud firmadest osteti arendus- ja turundusteenust, haljastus- ja heakorrateenust ning renditakse tanklaid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2017

AS TARTU TERMINAL (registrikood: 10171518) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO RAUDSEPP	Juhatuse liige	05.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS TARTU TERMINAL aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS TARTU TERMINAL (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatul kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Epp Steinberg

Vandeauditori number 135

Steinberg Audit OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 140

Kaunase pst 52-3, Tartu linn, Tartu maakond, 50706

07.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

AS TARTU TERMINAL (registrikood: 10171518) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	07.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 989 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	338 218
Kokku	5 328 101
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 028 101
Kokku	5 328 101

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 989 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	338 218
Kokku	5 328 101
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 028 101
Kokku	5 328 101

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	35571044	70.67%	Jah
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	11593496	23.03%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	1289454	2.56%	Ei
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	652828	1.30%	Ei
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	538379	1.07%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	495689	0.98%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	192230	0.38%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7497248
Faks	+372 7497238
E-posti aadress	info@terminaloil.ee
Veebilehe aadress	www.terminaloil.ee