

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

**ärinimi:** ESTMA Terminaali Osaühing

**registrikood:** 10327860

**tänavatänu nimi,** Paemurru tn 6  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Maardu linn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 74117

**telefon:** +372 5044437

**e-posti aadress:** juhataja@estmterminal.ee

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 4  |
| Bilanss                                     | 4  |
| Kasumiaruanne                               | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 6  |
| Lisa 2 Raha                                 | 6  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 7  |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 7  |
| Lisa 5 Materiaalsed põhivarad               | 8  |
| Lisa 6 Kapitalirent                         | 8  |
| Lisa 7 Laenukohustised                      | 9  |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                  | 10 |
| Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad    | 10 |
| Lisa 10 Osakapital                          | 10 |
| Lisa 11 Müügitulu                           | 11 |
| Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 11 |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud           | 11 |
| Lisa 14 Tööjõukulud                         | 12 |
| Lisa 15 Muud ärikulud                       | 12 |
| Lisa 16 Intressikulud                       | 12 |
| Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud         | 12 |
| Lisa 18 Seotud osapooled                    | 12 |
| Lisa 19 Bilansivälised varad                | 13 |
| Aruande allkirjad                           | 14 |

## Tegevusaruanne

Estma Terminaali OÜ põhitegevus on avaliku tollilao pidamine.

2018.aasta müügitulu moodustas 715546 EUR

Majandustegevuse tulemusena on ärikasum 67829 EUR

Aasta aruanne koostamise momendil omakapital moodustab 242919 EUR

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Keskmine töötajate arv 2018. aastal oli 20, ning nende palkade kogusumma oli 281. tuh. EUR

| <b>Peamised finantssuhtarvud</b>     | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Müügitulu tuhandetes EUR             | 716         | 667         |
| Müügitulukasv %                      | 7           | 22          |
| Puhaskasum tuhandetes EUR            | 67          | 53          |
| Puhasrentaablus %                    | 9           | 8           |
| Lühiajaliste kohustiste kattekordaja | 2           | 3           |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018     | 31.12.2017     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 207 502        | 164 142        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 85 765         | 49 763         | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>293 267</b> | <b>213 905</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 121 240        | 61 107         | 5       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>121 240</b> | <b>61 107</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>414 507</b> | <b>275 012</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 15 735         | 7 049          | 6       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 103 183        | 67 718         | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>118 918</b> | <b>74 767</b>  |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 52 670         | 24 214         | 6       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>52 670</b>  | <b>24 214</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>171 588</b> | <b>98 981</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          | 10      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 419            | 419            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 173 056        | 120 472        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 66 888         | 52 584         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>242 919</b> | <b>176 031</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>414 507</b> | <b>275 012</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2018          | 2017          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 715 546       | 667 411       | 11      |
| Muud äritulud                               | 23 413        | 1 619         |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -104 588      | -103 151      | 12      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -160 694      | -147 831      | 13      |
| Tööjõukulud                                 | -375 009      | -330 962      | 14      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -21 866       | -24 762       | 5       |
| Muud ärikulud                               | -8 973        | -9 483        | 15      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>67 829</b> | <b>52 841</b> |         |
| Intressikulud                               | -958          | -346          | 16      |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 17            | 89            | 17      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>66 888</b> | <b>52 584</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>66 888</b> | <b>52 584</b> |         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Estma Terminaali OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetega ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumi kirjendamiseks 2018.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.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 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.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 1000

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi                    | Kasulik eluiga |
|----------------------------------------|----------------|
| uuea ostetud masinad ja seadmed        | 5              |
| 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)

|                   | 31.12.2018     | 31.12.2017     |
|-------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas   | 996            | 642            |
| Arvelduskontod    | 206 506        | 163 500        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>207 502</b> | <b>164 142</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

|                                   | 31.12.2018    | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 82 750        | 82 750         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 82 750        | 82 750         |
| Ettemaksed                        | 3 015         | 3 015          |
| Tulevaste perioodide kulud        | 2 968         | 2 968          |
| Muud makstud ettemaksed           | 47            | 47             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>85 765</b> | <b>85 765</b>  |
|                                   |               |                |
|                                   | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu              | 46 841        | 46 841         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 46 841        | 46 841         |
| Ettemaksed                        | 2 922         | 2 922          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>49 763</b> | <b>49 763</b>  |

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2018    | 31.12.2017    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 3 178         | 3 670         |
| Üksikisiku tulumaks                           | 4 176         | 4 438         |
| Sotsiaalmaks                                  | 8 671         | 8 558         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 404           | 416           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 568           | 540           |
| Intress                                       | 6             | 0             |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>17 003</b> | <b>17 622</b> |

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |          |                    |                             | Kokku    |
|---------------------|----------|--------------------|-----------------------------|----------|
|                     | Ehitised | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad |          |
| <b>31.12.2016</b>   |          |                    |                             |          |
| Soetusmaksumus      | 26 175   | 207 922            | 28 227                      | 262 324  |
| Akumuleeritud kulum | -26 175  | -166 182           | -25 775                     | -218 132 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0        | 41 740             | 2 452                       | 44 192   |
|                     |          |                    |                             |          |
| Ostud ja parendused | 0        | 41 677             | 0                           | 41 677   |
| Amortisatsioonikulu | 0        | -22 761            | -2 001                      | -24 762  |
|                     |          |                    |                             |          |
| <b>31.12.2017</b>   |          |                    |                             |          |
| Soetusmaksumus      | 26 175   | 249 599            | 28 227                      | 304 001  |
| Akumuleeritud kulum | -26 175  | -188 943           | -27 776                     | -242 894 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0        | 60 656             | 451                         | 61 107   |
|                     |          |                    |                             |          |
| Ostud ja parendused | 0        | 81 999             | 0                           | 81 999   |
| Amortisatsioonikulu | 0        | -21 415            | -451                        | -21 866  |
|                     |          |                    |                             |          |
| <b>31.12.2018</b>   |          |                    |                             |          |
| Soetusmaksumus      | 26 175   | 249 671            | 18 783                      | 294 629  |
| Akumuleeritud kulum | -26 175  | -128 431           | -18 783                     | -173 389 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0        | 121 240            | 0                           | 121 240  |

### Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

|                         | 2018          | 2017     |
|-------------------------|---------------|----------|
| Masinad ja seadmed      | 23 000        | 0        |
| Muud masinad ja seadmed | 23 000        | 0        |
| <b>Kokku</b>            | <b>23 000</b> | <b>0</b> |

## Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2018    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Kahveltõstuk Still RX 70 40-50       | 24 214        | 6 592                             | 17 622              |
| Tõstuk Linde H50D VEO                | 44 191        | 9 143                             | 35 048              |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>68 405</b> | <b>15 735</b>                     | <b>52 670</b>       |
|                                      |               |                                   |                     |
|                                      | 31.12.2017    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Linde diiseltõstuk H50D/394 CONT     | 580           | 580                               | 0                   |
| Kahveltõstuk Still RX 70 40-50       | 30 683        | 6 469                             | 24 214              |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>31 263</b> | <b>7 049</b>                      | <b>24 214</b>       |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 31.12.2018    | 31.12.2017    |
| Masinad ja seadmed                       | 83 257        | 37 509        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>83 257</b> | <b>37 509</b> |

## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 31.12.2018    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>68 405</b> | <b>15 735</b>                     | <b>52 670</b>       |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | <b>68 405</b> | <b>15 735</b>                     | <b>52 670</b>       |             |
|                                      |               |                                   |                     |             |
|                                      | 31.12.2017    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>31 263</b> | <b>7 049</b>                      | <b>24 214</b>       |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | <b>31 263</b> | <b>7 049</b>                      | <b>24 214</b>       |             |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2018     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 33 007         | 33 007         |
| Võlad töövõtjatele               | 22 310         | 22 310         |
| Maksuvõlad                       | 17 003         | 17 003         |
| Muud võlad                       | 30 863         | 30 863         |
| Muud viitvõlad                   | 30 863         | 30 863         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>103 183</b> | <b>103 183</b> |
|                                  |                |                |
|                                  | 31.12.2017     | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 13 447         | 13 447         |
| Võlad töövõtjatele               | 19 504         | 19 504         |
| Maksuvõlad                       | 17 622         | 17 622         |
| Muud võlad                       | 17 145         | 17 145         |
| Muud viitvõlad                   | 17 145         | 17 145         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>67 718</b>  | <b>67 718</b>  |

## Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

|                                       | 31.12.2018     | 31.12.2017     |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Tingimuslikud kohustised              |                |                |
| Garantii Swedbank 99-000901-GF        | 229 509        | 196 057        |
| Garantii Swedbank 16-031656-GF        | 80 000         | 80 000         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b> | <b>309 509</b> | <b>276 057</b> |

## Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2018           | 2017           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 714 006        | 663 773        |
| Suurbritannia                               | 1 376          | 3 638          |
| Läti                                        | 164            | 0              |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>715 546</b> | <b>667 411</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>715 546</b> | <b>667 411</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| 52101 Kaubaladude töö                       | 715 546        | 667 411        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>715 546</b> | <b>667 411</b> |

## Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2018           | 2017           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 27 310         | 38 420         |
| <b>Energia</b>                                   | <b>40 548</b>  | <b>34 645</b>  |
| Elektrienergia                                   | 22 338         | 19 995         |
| Kütus                                            | 18 210         | 14 650         |
| Transpordikulud                                  | 36 730         | 30 086         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>104 588</b> | <b>103 151</b> |

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2018           | 2017           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                            | 61 080         | 61 080         |
| Mitmesugused bürookulud                | 2 161          | 2 756          |
| Koolituskulud                          | 1 925          | 587            |
| Muud                                   | 95 528         | 83 408         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>160 694</b> | <b>147 831</b> |

## Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2018           | 2017           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 280 618        | 247 523        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 94 391         | 83 439         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>375 009</b> | <b>330 962</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 20             | 17             |

## Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                | 2018         | 2017         |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 152          | 0            |
| Muud                           | 8 821        | 9 483        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>8 973</b> | <b>9 483</b> |

## Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

|                              | 2018       | 2017       |
|------------------------------|------------|------------|
| Intressikulu kapitalirendilt | 958        | 346        |
| <b>Kokku intressikulud</b>   | <b>958</b> | <b>346</b> |

## Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                          | 2018      | 2017      |
|------------------------------------------|-----------|-----------|
| Intressitulu laenudelt                   | 0         | 77        |
| Muud intressitulud                       | 17        | 12        |
| <b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b> | <b>17</b> | <b>89</b> |

## Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|              | 31.12.2018 |            | 31.12.2017 |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
|              | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Emaettevõtja | 0          | 2 652      | 0          | 3 804      |

**Ostud ja müügid**

|              | 2018   |        | 2017   |        |
|--------------|--------|--------|--------|--------|
|              | Ostud  | Müügid | Ostud  | Müügid |
| Emaettevõtja | 27 557 | 23 761 | 27 557 | 17 418 |

**Lisa 19 Bilansivälised varad**

Seisuga 31.12.2018 oli Estma Terminaali OÜ vastutaval hoiul kaubalis materiaalsed väärtusi 8 692 803 EUR ( aasta alguses 6 296 446 EUR )

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2019

**ESTMA Terminaali Osaühing (registrikood: 10327860) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| DANIL IGNATENKO    | Juhatuse liige     | 22.05.2019           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2018     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 173 056        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 66 888         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>239 944</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 239 944        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>239 944</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 173 056        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 66 888         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>239 944</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala      | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kaubaladude töö | 52101      | 715546          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi                    | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Aktsiaselts Eesti<br>Mereagentuur | 10456215                                  |                   | 2556 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

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