

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: ESTMA Terminaali Osaühing

registrikood: 10327860

postiaadress: Harju maakond, Maardu linn, Paemurru tn 6
postisihthnumber: 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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Intressikulud	11
Lisa 16 Intressitulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Lisa 18 Bilansivälised varad	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Estma Terminaali OÜ põhitegevus on avaliku tollilao pidamine.

2024.aasta müügitulu moodustas 714922 EUR

Majandustegevuse tulemusena on ärikahjum -65439 EUR

Aasta aruanne koostamise momendil omakapital moodustab 221064 EUR

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Keskmine töötajate arv 2024. aastal oli 22, ning nende palkade kogusumma oli 421. tuh. EUR

Peamised finantssuhtarvud	2024	2023
Müügitulu tuhandetes EUR	715	839
Müügitulukasv %	-15	-7
Puhaskasum tuhandates EUR	-67	13
Puhasrentaablus %	-9	2
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	4	4

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	245 610	323 392	2
Nõuded ja ettemaksed	56 584	49 655	3
Kokku käibevarad	302 194	373 047	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 021	2 474	5
Kokku põhivarad	1 021	2 474	
Kokku varad	303 215	375 521	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	82 151	87 684	6
Kokku lühiajalised kohustised	82 151	87 684	
Kokku kohustised	82 151	87 684	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	419	419	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 862	271 372	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-66 773	13 490	
Kokku omakapital	221 064	287 837	
Kokku kohustised ja omakapital	303 215	375 521	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	714 922	839 471	9
Muud äritulud	1 632	1 741	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 657	-138 798	11
Mitmesugused tegevuskulud	-99 452	-131 899	12
Tööjõukulud	-562 621	-540 730	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 453	-13 799	5
Muud ärikulud	-810	-1 492	14
Ärikasum (kahjum)	-65 439	14 494	
Intressitulud	94	70	16
Intressikulud	-1 428	-1 074	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-66 773	13 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-66 773	13 490	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estma Terminaali OÜ 2024. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standart 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 2024.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 hüvid kanduvad üle rentnikule.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on
- Emaettevõtja AS Eesti Mereagentuur

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Sularaha kassas	841	841
Arvelduskontod	244 769	322 551
Kokku raha	245 610	323 392

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	53 249	53 249
Ostjatelt laekumata arved	53 249	53 249
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 038	1 038
Laenuõuded	1 125	1 125
Ettemaksed	1 172	1 172
Tulevaste perioodide kulud	1 172	1 172
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 584	56 584
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 516	47 516
Ostjatelt laekumata arved	47 516	47 516
Laenuõuded	1 000	1 000
Ettemaksed	1 139	1 139
Tulevaste perioodide kulud	1 139	1 139
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 655	49 655

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 210	7 513
Üksikisiku tulumaks	5 969	5 880
Erisoodustuse tulumaks	54	54
Sotsiaalmaks	10 598	10 948
Kohustuslik kogumispension	255	310
Töötuskindlustusmaksed	653	700
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 739	25 405

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2022				
Soetusmaksumus	26 175	212 494	7 624	246 293
Akumuleeritud kulum	-26 175	-199 128	-7 624	-232 927
Jääkmaksumus	0	13 366	0	13 366
Ostud ja parendused	0	2 907	0	2 907
Amortisatsioonikulu	0	-13 799	0	-13 799
31.12.2023				
Soetusmaksumus	26 175	212 894	7 624	246 693
Akumuleeritud kulum	-26 175	-210 420	-7 624	-244 219
Jääkmaksumus	0	2 474	0	2 474
Amortisatsioonikulu	0	-1 453	0	-1 453
31.12.2024				
Soetusmaksumus	26 175	212 894	7 624	246 693
Akumuleeritud kulum	-26 175	-211 873	-7 624	-245 672
Jääkmaksumus	0	1 021	0	1 021

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 540	12 540
Võlad töövõtjatele	26 320	26 320
Võlad seotud osapooltele	586	586
Maksuvõlad	25 739	25 739
Muud võlad	16 966	16 966
Muud viitvõlad	16 966	16 966
Kokku võlad ja ettemaksed	82 151	82 151
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 715	12 715
Võlad töövõtjatele	27 478	27 478
Võlad seotud osapooltele	576	576
Maksuvõlad	25 405	25 405
Muud võlad	21 510	21 510
Muud viitvõlad	21 510	21 510
Kokku võlad ja ettemaksed	87 684	87 684

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Tingimuslikud kohustised		
AS SEB Pank KÄENDAJA KOHUSTUS nr 2019006844	80 000	80 000
Kokku tingimuslikud kohustised	80 000	80 000

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	711 168	836 219
Küpros	1 830	3 146
Leedu	0	106
Prantsusmaa	1 531	0
Hispaania	393	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	714 922	839 471
Kokku müügitulu	714 922	839 471
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52101 Kaubaladude töö	714 922	839 471
Kokku müügitulu	714 922	839 471

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2024	2023
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 484	1 470
Muud	148	271
Kokku muud äritulud	1 632	1 741

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2024	2023
Tooraine ja materjal	22 373	23 662
Energia	48 764	55 950
Elektrienergia	30 742	32 821
Kütus	18 022	23 129
Transpordikulud	46 520	59 186
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	117 657	138 798

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Üür ja rent	30 540	30 540
Mitmesugused bürookulud	3 099	4 408
Koolituskulud	1 889	947
Muud	63 924	96 004
Kokku mitmesugused tegevuskulud	99 452	131 899

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	420 812	404 049
Sotsiaalmaksud	141 809	136 681
Kokku tööjõukulud	562 621	540 730
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	22
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	20	20
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2024	2023
Trahvid, viivised ja hüvitised	588	1 075
Muud	222	417
Kokku muud ärikulud	810	1 492

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2024	2023
Intressikulu kapitalirendilt	0	102
Muud intressikulud	1 428	972
Kokku intressikulud	1 428	1 074

Lisa 16 Intressitulud
(eurodes)

	2024	2023
Intressitulu laenudelt	40	47
Muud intressitulud	54	23
Kokku intressitulud	94	70

Lisa 17 Seotud osapooled
(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	1 038	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 038	0	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	586	576	6
Kokku võlad ja ettemaksed	586	576	

MÜÜDUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	6 843	8 233
Kokku müüdnud	6 843	8 233

OSTETUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	13 260	13 260
Kokku ostetud	13 260	13 260

Lisa 18 Bilansivälised varad

Seisuga 31.12.2024 oli Estma Terminaali OÜ vastutaval hoiul kaubalis materiaalsed väärtusi 7 938 661 EUR (aasta alguses 6 481 166 EUR)

Aruande elektroonilised kinnitused

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2025

ESTMA Terminaali Osaühing (registrikood: 10327860) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Daniil Ignatenko	Juhatuse liige	27.05.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-66 773
Kokku	218 089
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	218 089
Kokku	218 089

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-66 773
Kokku	218 089

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	EMTAK 2025	714922	100.00%	Jah