

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OSAÜHING PETROIL PVTK

registrikood: 10905400

tänava/talu nimi, Fosforiidi 8

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74114

telefon: +372 6000725

faks: +372 6006220

e-posti aadress: petrolil@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Ettemaksed	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Kapitalirent	13
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 14 Võlad tarnijatele	14
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 16 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 17 Muud võlad	15
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 19 Osakapital	16
Lisa 20 Müügitulu	16
Lisa 21 Muud äritulud	17
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 23 Tööjõukulud	17
Lisa 24 Muud ärikulud	18
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 26 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad 2010.aasta jooksul osutas OÜ Petroil PVTK tollideklaranditeenuseid ning pidas tolli- ja aktsiisiladu.

2010.aastal moodustas OÜ Petroil PVTK müügitulu 13 372 322 krooni, olles sellega 7,7% võrra vähem kui eelmisel aastal.

Müügitulu vähenemise peamiseks põhjuseks oli väikeste klientide arvu vähenemine, mis oli seotud konkurentsi tihenemisega turul, ja suuremate firmade osakaalu suurenemine, kes suudavad ennast ise varustada ja ei vaja meie poolt pakutavaid teenuseid.

2010.aastal Eestis üldiselt valitsenud majanduslik olukord ei olnud kuigi soodne. Samas ei avaldanud see siiski OÜ Petroil PVTK tegevusele (teatud määral üllatuslikult) vägamärgatavat mõju.

2010.aastal sai OÜ Petroil PVTK kasumit summas 952 008 krooni.

OÜ Petroil PVTK liisingulepingud ei ole sõlmitud fikseeritud pangaintressiga, seega mõjutasid aasta kestel EURIBORI muutmine OÜ PETROIL PVTK tegevust.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2010.a.	2009.a.
Müügitulu kasv	-7,67%	114,60%
Puhaskasumi kasv	480,8%	334,2%
Puhasrentaablus	7,12%	1,13%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,31	1,17
ROA	2,09%	0,25%
ROE	8,51%	1,60%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika :

Müügitulu kasv = $(2010.\text{aasta müügitulu} - 2009.\text{aasta müügitulu}) / 2009.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2010.\text{aasta puhaskasum} - 2009.\text{aasta puhaskasum}) / 2009.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

2011.a. planeerib firma kütuse turul vastu pidada uutes, 01.06.2011.a. muudetud tingimustes. Võimaluse korral püüame kaasata koostööle uusi kliente.

Perspektiivis vaatleb firma võimalust suurendada Lao tn. laopinda 600 – 1200 m² võrra tavakaupade ladustamise eesmärgil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 683 684	16 838 515	2
Nõuded ja ettemaksed	31 532 804	48 617 757	3
Kokku käibevara	45 216 488	65 456 272	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	37 125	37 125	5
Nõuded ja ettemaksed	0	2 970	8,12
Materiaalne põhivara	399 929	611 341	9
Kokku põhivara	437 054	651 436	
Kokku varad	45 653 542	66 107 708	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	76 488	170 588	10,11
Võlad ja ettemaksed	34 387 495	55 625 531	13
Kokku lühiajalised kohustused	34 463 983	55 796 119	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	74 038	10
Kokku pikaajalised kohustused	0	74 038	
Kokku kohustused	34 463 983	55 870 157	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	19
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 797 551	9 633 651	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	952 008	163 900	
Kokku omakapital	11 189 559	10 237 551	
Kokku kohustused ja omakapital	45 653 542	66 107 708	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	13 372 322	14 482 940	20
Muud äritulud	880 569	1 650 000	21
Mitmesugused tegevuskulud	-12 147 271	-12 539 650	22
Tööjõukulud	-1 696 240	-1 170 995	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-267 533	-274 972	9
Muud ärikulud	-2 230	-2 803 602	24
Ärikasum (-kahjum)	139 617	-656 279	
Finantstulud ja -kulud	812 391	820 179	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	952 008	163 900	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	952 008	163 900	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	139 617	-656 279	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	267 533	274 972	9
Kokku korrigeerimised	267 533	274 972	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 028 519	17 436 429	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 163 215	-7 119 900	
Laekunud intressid	1 093 847	939 822	
Makstud intressid	-279 117	-289 227	
Kokku rahavood äritegevusest	3 087 184	10 585 817	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-12 000 000	-1 440 000	26
Antud laenude tagasimaksed	6 000 000	0	26
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 000 000	-1 440 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-71 634	-50 780	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-170 381	-163 375	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-242 015	-214 155	
Kokku rahavood	-3 154 831	8 931 662	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 838 515	7 906 853	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 154 831	8 931 662	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 683 684	16 838 515	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	40 000	9 633 651	10 073 651
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			163 900	163 900
31.12.2009	400 000	40 000	9 797 551	10 237 551
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			952 008	952 008
31.12.2010	400 000	40 000	10 749 559	11 189 559

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Petroil PVTK 31.12.2010.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid). 31.12.2010.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Petroil PVTK finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. OÜ Petroil PVTK on jätkuvalt tegutsev. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütarettevõtete osadesse

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 8 %

Masinad ja seadmed 10-25 %

Transpordivahendid 20-25 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-50 %

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2010.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt, 2011.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Alates 2004.a kajastatakse dividendide maksimisega kaasnev tulumaks vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimikonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

OÜ Petroil PVTK emaeetvõtjaks on AS Petkam (asukoht Maardu, äriregistri kood 10175367). Raamatupidamise seadusest tulenevate nõuete kohaselt koostab AS Petkam konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande.

Muudeks AS-i Petkam konsolideerimisgruppi kuuluvateks ettevõtjateks, kes on seega OÜ Petroil PVTK jaoks seotud osapooled, on OÜ Petroil TLM, OÜ Petkam Trade, OÜ Petkam Realty ja tütarettevõtte - OÜ Fulkerson.

Tulud

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

OÜ Petroil PVTK kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning

lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	69 784	73 267
Arvelduskontod	13 613 900	16 765 248
Kokku raha	13 683 684	16 838 515

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 548 726	31 843 127	4
Ostjatelt laekumata arved	11 068 658	35 338 971	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-519 932	-3 495 844	
Muud nõuded	1 553	1 291	7
Ettemaksed	27 572	63 131	8
Nõuded emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu Lisa 26	20 881 453	16 639 678	26
Maksu- ja Tolliametile esitatud tagatisdeposiit	73 500	73 500	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	31 532 804	48 620 727	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	11 068 658	35 338 971	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-519 932	-3 495 844	
Kokku nõuded ostjate vastu	10 548 726	31 843 127	3
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 495 844	-5 124 917	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	2 243	1 650 000	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-461 050	-31 452	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 434 719	10 525	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-519 932	-3 495 844	

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	37 125	37 125	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	37 125	37 125	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Fulkerson OÜ	Eesti	Agendi-, lao-, stividoriteenused	75	75

OÜ Fulkerson osakapital nimiväärtuses 40000 EEK.

OÜ Petroil PVTK osa OÜ Fulkerson-i omakapitalist 30000 EEK.

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	1 553	1 553			
Kokku muud nõuded	1 553	1 553			3

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	1 291	1 291			
Kokku muud nõuded	1 291	1 291			3

Muud nõuded - see on nõuded oma tüütajate vastu (nõuded aruandevaluste isikute vastu)

Lisa 8 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	27 572	27 572			
Kokku ettemaksed	27 572	27 572			3

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	63 131	60 161	2 970		
Kokku ettemaksed	63 131	60 161	2 970		3

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	78 050	608 712	117 630	1 015 475	1 741 817	164 116	1 983 983
Akumuleeritud kulum	-36 423	-414 006	-73 404	-478 250	-965 660	-95 587	-1 097 670
Jääkmaksumus	41 627	194 706	44 226	537 225	776 157	68 529	886 313
Amortisatsioonikulu	-6 244	-72 264	-19 664	-151 747	-243 675	-25 053	-274 972
31.12.2009							
Soetusmaksumus	78 050	608 712	117 630	1 015 475	1 741 817	164 116	1 983 983
Akumuleeritud kulum	-42 667	-486 270	-93 068	-629 997	-1 209 335	-120 640	-1 372 642
Jääkmaksumus	35 383	122 442	24 562	385 478	532 482	43 476	611 341
Ostud ja parendused			31 954	24 166	56 120		56 120
Muud ostud ja parendused			31 954	24 166	56 120		56 120
Amortisatsioonikulu	-6 244	-72 264	-20 985	-149 959	-243 208	-18 080	-267 532
31.12.2010							
Soetusmaksumus	78 050	608 712	149 584	1 039 641	1 797 937	164 116	2 040 103
Akumuleeritud kulum	-48 911	-558 534	-114 053	-779 956	-1 452 543	-138 720	-1 640 174
Jääkmaksumus	29 139	50 178	35 531	259 685	345 394	25 396	399 929

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangakrediidikaardi kohustus	2 450	2 450			
Lühiajalised laenud kokku	2 450	2 450			
Kapitalirendikohustused kokku	74 038	74 038			
Laenukohustused kokku	76 488	76 488			11

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangakrediidikaardi kohustus	207	207			
Lühiajalised laenud kokku	207	207			
Kapitalirendikohustused kokku	244 419	170 381	74 038		
Laenukohustused kokku	244 626	170 588	74 038		11

Kapitalirendikohustused

2010.aasta

2009.aasta

Intressimäär vahemik	EURIBOR+0,80%-10%	EURIBOR+0,80%-10%
Aruandeperioodi maksed	170 381	163 375
Aruandeperioodi intressikulu	6 823	18 338

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik								
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused	65 972	65 972			EURIBOR+0,80%	EEK	2011	
Kapitalirendikohustused	8 066	8 066			10%	EEK	2011	
Kapitalirendikohustused kokku	74 038	74 038						10
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused	220 602	154 630	65 972		EURIBOR+0,80%	EEK	2011	
Kapitalirendikohustused	23 817	15 751	8 066		10%	EEK	2011	
Kapitalirendikohustused kokku	244 419	170 381	74 038					10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	94 956	94 956
31.12.2009	272 577	272 577

Lisa 12 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	1 052 271	1 529 575
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	2 970	32 499
1-5 aasta jooksul	0	2 970

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 680 309	44 972 530	14
Võlad töövõtjatele	224 868	189 016	15
Maksuvõlad	709 775	632 085	16
Muud võlad	5 960	321 587	17
Võlad emaaettevõtjatele ja teistele kontserni liikmetele Lisa 26	8 766 583	9 510 313	26
Kokku võlad ja ettemaksed	34 387 495	55 625 531	

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
hankijatele tasumats arved teenuste eest	357 793	919 012	
võlg EMTA-le klientide tollimaksu osas	11 501 976	12 454 671	
võlg EMTA-le klientide aktsiisi osas	12 561 459	31 358 318	
võlg Eesti Vedelkütusevaru Agentuur varumakse osas	259 081	240 529	
Kokku võlad tarnijatele	24 680 309	44 972 530	13

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Töötasude kohustus	103 347	87 695	
Puhkusetasude kohustus	121 521	101 321	
Kokku võlad töövõtjatele	224 868	189 016	13

Lisa 16 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	538 291		538 291
Käibemaks	72 820	0	18 184
Üksikisiku tulumaks	19 673		13 119
Erisoodustuse tulumaks	1 063		1 063
Sotsiaalmaks	73 155		58 400
Kohustuslik kogumispension	469		0
Töötuskindlustusmaksed	4 304		3 028
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	709 775	0	632 085

Lisa 17 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	5 960	5 960			
Kokku muud võlad	5 960	5 960			13

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	321 587	321 587			
Kokku muud võlad	321 587	321 587			13

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	8 492 152	7 740 065
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 257 407	2 057 486
Kokku tingimuslikud kohustused	10 749 559	9 797 551

OÜ Petroil PVTK - on emettevõtte garantiidaja AS SEB Panka ees. Tingimuslikud kohustused on 10 656 737 EEK (910 000 USD) 31.12.2010.a. seisuga.

Tingimuslikud kohustused OÜ Petroil PVTK tolliagendina seisuga 31.12.2010 moodustas 36 960 647 EEK.

OÜ Petroil PVTK tingimuslikud kohustused on lahutamatult seotud tema tegevusaladega: OÜ Petroil PVTK peab tolli- ja aktsiisiladu ning osutab tolliagendi teenuseid. Sellega seonduvalt vastutab OÜ Petroil PVTK tulenevalt kohalduvatest Maksu- ja tolliameti ees tolli- ja aktsiisikauba säilimise ning nendelt tasumisele kuuluvate maksude tasumise eest. OÜ Petroil PVTK juhatuse hinnangul on mainitu asjaoludest tingitud tingimuslike kohustuste suuruseks 36 960 647 krooni.

Mainitud tingimuslike kohustuste realiseerumist peab OÜ Petroil PVTK juhatuse ebatõenäolisemaks kui mitterealiseerumist.

Lisa 19 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	400 000	400 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
Seisuga 31.12.2010 koosneb OÜ Petroil PVTK osakapital kahest osast nimiväärtustega 300 000 ja 100 000 krooni.		

Lisa 20 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 372 322	14 482 940
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	13 372 322	14 482 940
Kokku müügitulu	13 372 322	14 482 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Laondus	8 521 121	10 672 765
Laadungikäitlus	3 078 660	2 309 758
Tolliagentide tegevus	1 754 411	1 362 237
Raudtee-ja õhuvõrdude korraldamine kauba saatja või vastuvõtja nimel	18 130	138 180
Kokku müügitulu	13 372 322	14 482 940

Lisa 21 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum valuutakursi muutustest	15 492	0
Trahhid, viivised ja hüvitised	865 077	0
Eelnevatel perioodidel kuluna kajastatud nõuete laekumine	0	1 650 000
Kokku muud äritulud	880 569	1 650 000

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-1 052 271	-1 529 575
Energia	-298 346	-244 289
Elektrienergia	-106 169	-76 835
Soojusenergia	-54 867	-45 359
Kütus	-137 310	-122 095
Mitmesugused bürookulud	-98 500	-82 458
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-458 807	-31 452
Lao teenused	-6 631 504	-7 537 435
Panga- ja muu garantii	-888 022	-281 689
Raudtee teenused	-1 295 718	-1 818 642
Veoteenused	-508 283	-374 421
Muud	-915 820	-639 689
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 147 271	-12 539 650

Lisa 23 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-1 257 388	-858 901
Sotsiaalmaksud	-438 852	-312 094
Kokku tööjõukulud	-1 696 240	-1 170 995
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	10

Lisa 24 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-1 943
Trahvid, viivised ja hüvitsed	0	-2 800 000
Ettevõtlusega mitteseotud kulud	-2 230	-1 659
Kokku muud ärikulud	-2 230	-2 803 602

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	1 090 564	1 109 867
Intressitulu hoiustelt	57 009	239 075
Intressitulu laenudelt	933 744	870 792
Garantiitasu	99 811	0
Intressikulud	-278 173	-289 688
Intressikulu laenudelt	-271 350	-271 350
Intressikulu kapitalirendilt	-6 823	-18 338
Kokku finantstulud ja -kulud	812 391	820 179

Lisa 26 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Petkam AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	19 025 156	4 564 313	14 373 924	5 280 843
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 856 297	4 202 270	2 265 754	4 229 470

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	6 357 264	1 699 388	10 061 113	1 716 709
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	307 600	4 575 502	315 560	13 748 641

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	400 000	272 925

Tehingud seotud osapooltega

OÜ Petroil PVTK on ostnud ja müünud kaupu ja teenuseid järgmistelt(-le) seotud osapooltelt(-le):

Müügid	2010.a.	2009.a.
Emaettevõtte - teenused	569 642	704 478
Emaettevõtte - laenu intress	933 744	870 792
Emaettevõtte - garantiitasu	99 811	0
Emaettevõtte - muud	96 191	141 439
Kontserni ettevõtte - teenused	814 076	189 390
Kontserni ettevõtte - muud	3 761 426	13 559 251

Ostud	2010.a.	2009.a.
Emaettevõtte - teenused	4 757 264	7 261 113
Emaettevõtte - leppetrahv	1 600 000	2 800 000
Kontserni ettevõtte - teenused	36 250	31 167
Kontserni ettevõtte - teenused	0	13 043
Kontserni ettevõtte - laenu intress	271 350	271 350

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2010.a.	31.12.2009.a.	Intressimäär
Emaettevõtte - laen (alusvaluuta EEK)	18 725 500	12 725 500	4,0% 7,0%
Emaettevõtte - laenu intress	125 505	249 217	
Emaettevõtte - teenuste eest	174 151	513 057	
Emaettevõtte - muud	0	886 150	
Kontserni ettevõtte - teenuste eest	130 195	37 904	
Kontserni ettevõtte - muud	1 726 102	2 227 850	
Kokku:	20 881 453	16 639 678	

Lühiajalised võlakohustused	31.12.2010.a.	31.12.2009.a.	Intressimäär
Kontserni ettevõtte - laen(alusvaluuta EEK)	4 174 615	4 174 615	6,5%
Kontserni ettevõtte - laenu intress	27 655	27 665	
Emaettevõtte - teenuste eest	2 539 313	3 255 843	
Emaettevõtte - dividendide võlg	2 025 000	2 025 000	
Kontserni ettevõtte - teenuste eest	0	27 200	
Kokku:	8 766 583	9 510 313	

2010.a. 1 juhatuse liige kasutas autod isiklikel eesmärkidel. Kõik maksud on makstud.

2010.a. oli antud emaettevõttele AS Petkam-le laenu suuruses 12 000 000 eek. Samal aastal AS Petkam tagastas osa laenust suuruses 6 000 000 eek.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING PETROIL PVTK (registrikood: 10905400) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL GLOTOV	Juhatuseliige	30.06.2011
VLADIMIR KATS	Juhatuseliige	30.06.2011
ALEKSEI VJUNOV	Juhatuseliige	30.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ PETROIL PVTK osanikele

Olen auditeerinud OÜ PETROIL PVTK raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab 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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

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

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ PETROIL PVTK finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

Stella Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika 8, Tallinn 10129

30.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING PETROIL PVTK (registrikood: 10905400) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 797 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	952 008
Kokku	10 749 559

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 797 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	952 008
Kokku	10 749 559

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	8521121	63.72%	Jah
Kaubaladude töö	52101	3078660	23.02%	Ei
Muud veondust abistavad tegevused	5229	1772541	13.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts PETKAM	10175367	Fosforiidi 8	300000 EEK
Aleksei Vjunov	36212200319	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6000725
Faks	+372 6006220
E-posti aadress	petroil@hot.ee