

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : Aktsiaselts Maardu Terminal

registrikood: 10725537

tänava nimi ja maja nr: Lao 29

linn: Maardu linn

postisihtnumber: 74114

maakond: Harju maakond

telefon: +372 63 931 73

faks: +372 63 935 73

e-posti aadress: toomas@maarduterminal.ee

veebilehe aadress: www.maarduterminal.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Muud võlad	16
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

AS Maardu Terminal põhitegevusaladeks on heledate vedelkütuste ladustamine ja hoiustamine, vedelkütuse erimärgistamine, kütuste tootmine ja segamine (blending) aktsiisilaos, aktsiisilaos vedelkütuste vastuvõtmine ja kütuste saatmine EU riikide aktsiisiladudele, aktsiisimaksete krediteerimine.

Samuti osutab AS Maardu Terminal jätkuvalt tolliterminali ja tollilao teenust vedelkütust importivatele ning eksportivatele ettevõtetele. Seoses kolmandatest riikidest saabuvate koguste jätkuva puudumisega on terminal suurendanud aktsiisilao teenuste osakaalu.

2010. aastal lisandus kommertslao teenuste pakkumine.

Terminali arendamise osas teostati lisaks olemasolevatele kütuseautode laadimiskohtadele kaks uut laadimiskohta. Olemasolevate kütuseautode laadimiskohtade seadmeid kaasajastati, tagamaks kõrgendatud ohutust kogu terminalis.

Ehitati välja gaaside tagastussüsteem (VRU), mis võimaldab vähendada bensiini laadimisel bensiiniaurude sattumist välisõhku, parandades märgatavalt terminali välisõhu kvaliteeti ja tagades töötajale tervislikumad tingimused välitöödel. VRU annab muuhulgas terminalile võimaluse suurendada 2011. aastal käideldavaid bensiini koguseid.

Jätkuvalt panustame terminali iseteenidusbüroo kaasajastamisse ja klientidele teenuste valiku suurendamisse elektroonilises iseteeninduskeskkonnas.

2010 oli ettevõtte netokäive 49,1miljonit krooni ja puhaskasum 20,0 miljonit krooni.

2010. aastal töötas ettevõttes 11 töötajat (2009: 11) ja neile arvestati töötasu (koos sotsiaalmaksuga) 3772,2 tuhat krooni (2009: 3220,4 tuhat krooni). AS Maardu Terminal juhatuses on üks liige.

Alates 01.06.2011.a. kehtima hakkavate vedelkütuse seaduse muudatustega/tagatistega, eeldame uue teenuse nn "kütuse vabasse ringlusse" lisandumist aktsiisilao teenuste nimekirja. Pakume klientidele, kes ei oma ise 1 milj. EUR tagatist, kasutada terminali teenust kütuse müügil oma klientidele.

Tollilao- ja terminali teenuste osa suurenemist ei ole 2011.aastal ette näha, seega jätkuvalt 90% ulatuses toimub teenuste pakkumine aktsiisilaos. Võimalik on kommertslao teenuse osakaalu suurenemine ning vajadusel kommertslao mahtutipargi laienemine.

2011.a. majanduse ja ehitussektori taastumisega loodame aasta alguses suurendada kütuse vastuvõtmise ja hoiustamise osakaalu.

Seoses kütuse valdkonna seadusandluse muudatustega alates 2 kvartalist on ette näha kliendibaasi märgatavat vähenemist ning lähtuvalt sellest ka terminali aktsiisilao teenuste vähenemist, samuti käibe vähenemist.

AS Maardu Terminal finantssuhtarvud ning suhtarvude arvutamise metoodika:

	2010	2009
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 - 2009) / müügitulu 2009 x 100	87,91	12,4
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 - puhaskasum 2009) / puhaskasum 2009 x 100	110,79	149,35
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100	40,68	36,27
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused	1,39	1,06
ROE (%) = puhaskasum / omakapital x 100	34,68	25,19
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100	15,68	7,47

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 098 704	55 982 936	2
Nõuded ja ettemaksed	90 280 829	27 794 576	3
Varud	144 359	10 390 641	6
Kokku käibevara	91 523 892	94 168 153	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	3 980 930	7
Materiaalne põhivara	35 756 807	28 626 888	8
Kokku põhivara	35 756 807	32 607 818	
Kokku varad	127 280 699	126 775 971	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 196 815	3 755 179	10
Võlad ja ettemaksed	63 655 426	85 426 014	11
Kokku lühiajalised kohustused	65 852 241	89 181 193	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 869 708	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	3 869 708	0	
Kokku kohustused	69 721 949	89 181 193	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	11 600 000	11 600 000	13
Kohustuslik reservkapital	1 160 000	858 461	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 834 778	15 665 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 963 972	9 471 141	
Kokku omakapital	57 558 750	37 594 778	
Kokku kohustused ja omakapital	127 280 699	126 775 971	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	49 070 401	26 114 381	14
Muud äritulud	88 057	2 087 676	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 902 678	-11 373 817	15
Mitmesugused tegevuskulud	-1 763 183	-1 864 650	16
Tööjõukulud	-3 772 195	-3 220 391	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 485 572	-2 344 075	8
Muud ärikulud	-269 687	-260 378	
Ärikasum (-kahjum)	17 965 143	9 138 746	
Finantstulud ja -kulud	1 998 829	332 395	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 963 972	9 471 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 963 972	9 471 141	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 965 143	9 138 746	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 485 572	2 344 075	8
Kokku korrigeerimised	2 485 572	2 344 075	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 585 734	14 764 683	
Varude muutus	10 246 282	-10 366 159	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 783 867	38 132 552	
Makstud intressid	-118 268	-293 352	
Kokku rahavood äritegevusest	11 380 596	53 720 545	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 615 491	-30 800	8
Laekunud tütarettevõtjate müügist	4 000 000	0	7
Antud laenud	-605 671 298	-63 200 000	19
Antud laenude tagasimaksed	542 320 000	53 400 000	19
Laekunud intressid	390 617	232 305	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-68 576 172	-9 598 495	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 500 004	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 188 660	-3 659 548	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 311 344	-3 659 548	
Kokku rahavood	-54 884 232	40 462 502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 982 936	15 520 434	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 884 232	40 462 502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 098 704	55 982 936	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	11 600 000	668 548	15 855 089	28 123 637
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	9 471 141	9 471 141
Muutused reservides	0	189 913	-189 913	0
31.12.2009	11 600 000	858 461	25 136 317	37 594 778
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	19 963 972	19 963 972
Muutused reservides	0	301 539	-301 539	0
31.12.2010	11 600 000	1 160 000	44 798 750	57 558 750

Täpsem informatsioon aktsiakapitali kohta on kajastatud lisas 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Maardu Terminal 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

AS Maardu Terminal pole koostanud konsolideeritud majandusaasta aruannet, kuna 100% äriühingu aktsiatest kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele, AS Jetoilile, kes on kohustatud koostama ja avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi pangadeposiite.

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 varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte finants- ja tegevpoliitikat.

Investeeringuid tütarettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Juhul, kui tütarettevõtte müüakse aruandeperioodi jooksul, kajastatakse kasumiaruandes vahet müügihinna ja tütarettevõtte netovara bilansilise väärtuse vahel kasumi/kahjumina tütarettevõtte müügist.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Bilansis kajastuvate nõuete laekumist hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Materjalid ning müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud transpordi- ja hoiustamise kuludest ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude kuluks kandmisel

kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad, mille soetusmaksumus on üle 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja - asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivarale individuaalselt sõltuvalt eeldatavast kasulikust tööeest.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara väärtuse muutumise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruande muude äritulude või muude ärikulude real. Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4
muu inventar	3
ehitised	20

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendid. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruande kuluna. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtjat, tütarettevõtjat, aktsionäre, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kauba müügist kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisainformatsioon

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	1 098 704	55 982 936
Kokku raha	1 098 704	55 982 936

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 500 367	7 472 324	
Ostjatelt laekumata arved	5 513 184	7 472 324	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 817	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 287 725	1 896 464	4
Muud nõuded	83 463 702	18 390 603	5
Laenunõuded	81 351 298	18 000 000	
Intressinõuded	2 111 292	390 603	
Viitlaekumised	1 112	0	
Ettemaksed	29 035	35 185	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	90 280 829	27 794 576	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 287 725	0	1 896 464	0
Üksikisiku tulumaks	0	77 875	0	78 670
Erisoodustuse tulumaks	0	2 161	0	1 304
Sotsiaalmaks	0	146 237	0	144 398
Kohustuslik kogumispension	0	3 784	0	901
Töötuskindlustusmaksed	0	14 821	0	14 581
Aktsiisimaks	0	59 748 390	0	68 456 509
Intress	0	9 394	0	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 287 725	60 002 662	1 896 464	68 696 363

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	81 351 298	81 351 298	0	0	3
Intressinõuded	2 111 292	2 111 292	0	0	3
Viitlaekumised	1 112	1 112	0	0	3
Kokku muud nõuded	83 463 702	83 463 702	0	0	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	18 000 000	18 000 000	0	0	3
Intressinõuded	390 603	390 603	0	0	3
Kokku muud nõuded	18 390 603	18 390 603	0	0	

Laenunõue ning intressinõue summas 2 110 962 krooni on emattevõtte Jetoil AS vastu. Antud laenu alusvaluuta on EEK, intressimäär 3% aastas.

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	144 359	10 390 641
Kokku varud	144 359	10 390 641

Lisa 7 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
True Invest OÜ	Eesti	Investeerimine	100	0

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2009	Müük	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010	
True Invest OÜ	3 980 930	-3 938 767	-42 163	0	
Kokku:	3 980 930	-3 938 767	-42 163	0	

Müüdnud osalused:			
Tütaretevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
True Invest OÜ	100	4 000 000	61 233

Maardu Terminal AS tütaretevõtte Maardu TLM OÜ müüdi 25.02.2010 Jetoil AS-le (lisa 18). Müügi käigus vahetas tütaretevõtte nime, saades uueks ärinimeks True Invest OÜ.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	528 000	43 510 778	4 060 170	226 066	0	48 325 014
Akumuleeritud kulum	0	-13 191 845	-3 999 370	-193 636	0	-17 384 851
Jääkmaksumus	528 000	30 318 933	60 800	32 430	0	30 940 163
Ostud ja parendused	0	30 800	0	0	0	30 800
Amortisatsioonikulu	0	-2 263 682	-60 800	-19 593	0	-2 344 075
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-171 700	-11 600	0	-183 300
Muud muutused	0	0	171 700	11 600	0	183 300
31.12.2009						
Soetusmaksumus	528 000	43 541 578	3 888 470	214 466	0	48 172 514
Akumuleeritud kulum	0	-15 455 527	-3 888 470	-201 629	0	-19 545 626
Jääkmaksumus	528 000	28 086 051	0	12 837	0	28 626 888
Ostud ja parendused	0	1 835 181	461 082	264 691	7 054 537	9 615 491
Amortisatsioonikulu	0	-2 315 409	-146 660	-23 503	0	-2 485 572
31.12.2010						
Soetusmaksumus	528 000	45 376 759	4 349 552	479 157	7 054 537	57 788 005
Akumuleeritud kulum	0	-17 770 936	-4 035 130	-225 132	0	-22 031 198
Jääkmaksumus	528 000	27 605 823	314 422	254 025	7 054 537	35 756 807

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	59 013	78 592
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	48 847	59 013
1-5 aasta jooksul	0	48 847

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ühte autot. Rendiperiood lõpeb 2011. aasta oktoobris ning renditud auto tagastatakse siis liisingettevõttele.

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen Swedbankist	6 066 523	2 196 815	3 869 708	0	6 kuu Euribor +2,95%	EUR	05.08.2013
Pikaajalised laenud kokku	6 066 523	2 196 815	3 869 708	0			
Laenukohustused kokku	6 066 523	2 196 815	3 869 708	0			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen Swedbank	3 755 179	3 755 179	0	0	6 kuu Euribor + 1,13 %	EUR	18.12.2010
Lühiajalised laenud kokku	3 755 179	3 755 179	0	0			
Laenukohustused kokku	3 755 179	3 755 179	0	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	528 000	4 418 139	4 946 139
31.12.2009	528 000	3 767 968	4 295 968

Võetud laenude alusvaluutaks on euro.

Swedbankist saadud laenu ja garantiisumma tagatiseks on panditud järgmised varad:

Hüpoteek Maardus Lao 29 asuvale kinnistule I,II,III, IV ja V järjekorrale, tagab Maardu Terminal AS, JetCapital AS ja AS Jetoil kohustusi.

Tagatise suuruseks on 75 000 000 krooni.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 176 196	13 711 521	
Võlad töövõtjatele	264 990	298 196	
Maksuvõlad	60 002 662	68 696 363	4
Muud võlad	1 204 906	2 715 034	12
Intressivõlad	17 797	4 518	
Muud viitvõlad	1 187 109	2 710 516	
Saadud ettemaksed	6 672	4 900	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 655 426	85 426 014	

Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	17 797	17 797	0	0
Muud viitvõlad	1 187 109	1 187 109	0	0
Kokku muud võlad	1 204 906	1 204 906	0	0
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	4 518	4 518	0	0
Muud viitvõlad	2 710 516	2 710 516	0	0
Kokku muud võlad	2 715 034	2 715 034	0	0

Lisa 13 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	11 600 000	11 600 000
Aktsiate arv (tk)	11 600	11 600
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali)) seisuga 31.detsember 2010 moodustas 44 798 750 krooni(31.12.2009: 24 834 778 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneks sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 35 391 013 krooni(31.12.2009: 19 619 475 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 9 407 737 krooni (31.12.2009: 5 215 303).

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 070 401	26 114 381
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	49 070 401	26 114 381
Kokku müügitulu	49 070 401	26 114 381
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kütuste käitlemise teenused	31 956 992	19 650 037
Mootorikütuste müük	17 113 409	6 464 344
Kokku müügitulu	49 070 401	26 114 381

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	15 326 077	6 616 959
Energia	387 329	308 150
Elektrienergia	387 329	308 150
Kindlustus	200 488	200 298
Valveteenus	275 000	301 957
Mahutite hooldus	221 722	234 633
Kütuse analüüsid	1 403 095	1 227 868
Vagunite etteandmine ja raudtee teenus	4 541 506	2 223 277
Muud	547 461	260 675
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 902 678	11 373 817

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Maarent	0	21 132
Energia	50 287	32 773
Kütus	50 287	32 773
Mitmesugused bürookulud	611 632	622 477
Koolituskulud	4 990	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	31 698	21 132
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	12 817	357 036
Õigusabi teenus	138 459	29 400
IT tugiteenus ja arendus	187 300	54 700
Lepingulised teenused	726 000	726 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 763 183	1 864 650

Lisa 17 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 815 437	2 395 872
Sotsiaalmaksud	956 758	824 519
Kokku tööjõukulud	3 772 195	3 220 391
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	19 070	238 518
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	19 070	238 518
Intressitulud	2 111 306	390 603
Intressitulu laenudelt	2 111 306	390 603
Intressikulud	-131 547	-296 726
Intressikulu laenudelt	-131 547	-296 726
Kokku finantstulud ja -kulud	1 998 829	332 395

Ettevõtte sai majandusaasta vältel kuni investeeringu müüginii kahjumit tütarettevõtte osadelt 42 163 krooni. 100% osalus tütarettevõttes müüdi veebruaris 2010 ning müügil teeniti kasumit 61 233 krooni (lisa 7).

Maardu Terminal AS võttis Swedbankilt investeerimislaenu ning sellelt arvestati intresse summas 131 547 krooni (lisa 10).

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	5 207 739	12 732 384
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 025 253	72 600	0	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0	17 327 871	8 065 703
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 354 042	19 407 901	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	369 566	300 680

Juhatus liige kasutab ametiautot.

Ettevõtte ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Ettevõtte andis konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele majandusaasta jooksul laenu summas 605 671 298 krooni (2009: 72 700 000 krooni), antud laenu tagastati 542 320 000 krooni (2009: 62 900 000 krooni).

Ettevõtte teenis intressitulu samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele antud laenudelt 2 110 962 krooni (2009: 390 603 krooni). Ettevõtte oli seisuga 31.12.2010 laenuõue konsolideerimisgruppi ettevõtte vastu 81 351 298 krooni (31.12.2009: 18 000 000 krooni) ja intressinõue 2 110 962 krooni (31.12.2009: 390 603 krooni).

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Maardu Terminal (registrikood: 10725537) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS RANDARU	Juhatuse liige	27.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Maardu Terminal aktsionäridele:

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Maardu Terminal 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või eksimusest tuleneva olulise veata raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmetajate 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 eksimustest tulenevaid olulisi vigu. Nende riskide hindamisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on asjakohane majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse ja antud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, annab piisava ja asjakohase aluse meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Maardu Terminal finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Madis Valk

Vandeaudiitori number 551

Villems & Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 80

Pärnu mnt 463, 10916 Tallinn

27.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Maardu Terminal (registrikood: 10725537) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS VALK	Vandeaudiitor	27.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 834 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 963 972
Kokku	44 798 750
Jaotamine	
Dividendideks	6 000 000
Kokku	6 000 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	31956992	65.12%	Jah
Mootorikütuse hulgimüük	46712	17113409	34.88%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6096024
Telefon	+372 6393173
Faks	+372 6098445
E-posti aadress	toomas@maarduterminal.ee
E-posti aadress	info@maarduterminal.ee