

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ESTMA Terminaali Osaühing

registrikood: 10327860

tänava/talu nimi, Paemurru tee 6
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74117

telefon: +372 5044437

e-posti aadress: juhataja@estmterminal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Lisa 18 Bilansivälised varad	15

Tegevusaruanne

Estma Terminaali OÜ põhitegevus on avaliku tollilao pidamine.

2011.aasta müügitulu moodustas 414115 EUR

Majandustegevuse tulemusena on ärikasum 37353 EUR

Aasta aruanne koostamise momendil omakapital moodustab 75780 EUR

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 13, ning nende palkade kogusumma oli 131 tuh. EUR

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu tuhandetes EUR	414	337
Müügitulukasv %	23	11
Puhaskasum tuhandates EUR	37	20
Puhasrentaablus %	9	6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.86	1.12
ROA %	27	21
ROE %	49	52

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Estma Terminaali OÜ juhatus on koostatud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, omakapitali majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise kuupäeva 20.04.2012 vahemikul.

Juhatusc hinnangul on Estma Terminaali OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatusc kinnitab Estma Terminaali OÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 692	23 563	2
Nõuded ja ettemaksed	55 807	39 670	3
Kokku käibevara	110 499	63 233	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	24 323	32 874	5
Kokku põhivara	24 323	32 874	
Kokku varad	134 822	96 107	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 252	7 254	6
Võlad ja ettemaksed	57 790	49 090	8
Kokku lühiajalised kohustused	59 042	56 344	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 252	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 252	
Kokku kohustused	59 042	57 596	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	419	419	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 536	15 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 269	19 940	
Kokku omakapital	75 780	38 511	
Kokku kohustused ja omakapital	134 822	96 107	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	414 115	336 878	11
Muud äritulud	2 191	3 488	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 732	-59 750	12
Mitmesugused tegevuskulud	-105 756	-85 848	13
Tööjõukulud	-176 167	-152 725	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 551	-10 047	5
Muud ärikulud	-11 747	-11 701	15
Ärikasum (kahjum)	37 353	20 295	
Finantstulud ja -kulud	-84	-355	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 269	19 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 269	19 940	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 353	20 295	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 551	10 047	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-910	
Kokku korrigeerimised	8 551	9 137	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 138	-9 732	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 701	-2 673	
Makstud intressid	-156	-312	16
Kokku rahavood äritegevusest	39 311	16 715	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 678	
Antud laenud	-2 800	0	
Antud laenude tagasimaksed	1 800	0	
Laekunud intressid	41	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-959	1 678	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 254	-6 863	6
Muud laekumised finantseerimistegevusest	31	14	16
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-57	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 223	-6 906	
Kokku rahavood	31 129	11 487	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 563	12 076	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 129	11 487	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 692	23 563	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	419	15 596	18 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 940	19 940
31.12.2010	2 556	419	35 536	38 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 269	37 269
31.12.2011	2 556	419	72 805	75 780

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estma Terminaali OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumi kirjendamiseks 2011. a Majandusaasta aruannetes on kasutatud skeemi nr. 1.

Alates 01.01.2011 kehtib Eesti Vabariigis EUR. Majandusaasta aruanne ja lisade saldo seisuga 31.12.2010 oli esitatud Eesti kroonides ja konverteeritud Eur-desse kursiga 15.6466

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
uuea ostetud masinad ja seadmed	10
uuea ostetud kaubabuss	8
arvutid	3
muu uuea ostetud inventar ja põhivara	5
ehitised ja renoveer.hooned	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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	756	328
Arvelduskontod	53 936	23 235
Kokku raha	54 692	23 563

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	53 486	38 682
Muud nõuded	1 000	0
Laenunõuded	1 000	0
Ettemaksed	1 321	988
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 807	39 670

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 153	1 097
Üksikisiku tulumaks	1 871	1 925
Sotsiaalmaks	3 695	3 776
Kohustuslik kogumispension	118	85
Töötuskindlustusmaksed	471	481
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 308	7 364

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	19 175	166 636	20 602	206 413
Akumuleeritud kulum	-19 175	-122 952	-20 597	-162 724
Jääkmaksumus		43 684	5	43 689
Amortisatsioonikulu		-10 042	-5	-10 047
Müügid		-768		-768
31.12.2010				
Soetusmaksumus	19 175	157 903	20 602	197 680
Akumuleeritud kulum	-19 175	-125 029	-20 602	-164 806
Jääkmaksumus		32 874		32 874
Amortisatsioonikulu		-8 551		-8 551
31.12.2011				
Soetusmaksumus	19 175	157 903	20 602	197 680
Akumuleeritud kulum	-19 175	-133 580	-20 602	-173 357
Jääkmaksumus		24 323		24 323

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		1 678
Kokku		1 678

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Gaasitõstuk Cargo GT 15	1 252	1 252		
Kapitalirendikohustused kokku	1 252	1 252		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Gaasitõstuk C4G180D	3 635	3 635		
Gaasitõstuk Cargo GT 15	4 871	3 619	1 252	
Kapitalirendikohustused kokku	8 506	7 254	1 252	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	9 785	22 548
Kokku	9 785	22 548

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 252	1 252		
Laenukohustused kokku	1 252	1 252		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	8 506	7 254	1 252	
Laenukohustused kokku	8 506	7 254	1 252	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	22 870	17 357
Võlad töövõtjatele	12 216	11 457
Maksuvõlad	9 308	7 364
Muud võlad	13 396	12 912
Kokku võlad ja ettemaksed	57 790	49 090

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Garantii väljastaja Swedbank	111 345	109 800
Kokku tingimuslikud kohustused	111 345	109 800

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	353 900	278 819
Suurbritannia	58 458	5 562
Läti	750	439
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	413 108	284 820
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	0	52 058
Hongkong	1 007	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 007	52 058
Kokku müügitulu	414 115	336 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52101 Kaubaladude töö	414 115	336 878
Kokku müügitulu	414 115	336 878

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	4 379	3 391
Energia	31 560	30 200
Elektrienergia	18 188	15 409
Kütus	13 372	14 791
Transpordikulud	10 144	1 364
Muud	30 649	24 795
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	76 732	59 750

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	44 930	46 016
Mitmesugused bürookulud	2 559	2 141
Muud	58 267	37 691
Kokku mitmesugused tegevuskulud	105 756	85 848

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	130 221	114 040
Sotsiaalmaksud	45 946	38 685
Kokku tööjõukulud	176 167	152 725
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 207	5 486
Muud	5 540	6 215
Kokku muud ärikulud	11 747	11 701

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	72	14
Intressitulu laenudelt	41	0
Muud intressitulud	31	0
Intressikulud	-156	-312
Intressikulu kapitalirendilt	-156	-312
Muud finantstulud ja -kulud	0	-57
Kokku finantstulud ja -kulud	-84	-355

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Eesti Mereagentuur AS
--	-----------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 096	0	4 602

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	13 910	13 285	12 923	12 177

Lisa 18 Bilansivälised varad

Seisuga 31.12.2011 oli Estma Terminaali OÜ vastutaval hoiul kaubalis materiaalsed väärtusi 5350737 EUR väärtuses (aasta alguses 5983208 EUR väärtuses).

Aruande digitaalallkirjad

ESTMA Terminaali Osaühing (registrikood: 10327860) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIL IGNATENKO	Juhatuse liige	09.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 269
Kokku	72 805
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 805
Kokku	72 805

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 269
Kokku	72 805
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	414115	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Eesti Mereagentuur	10456215		2556 EUR

Sidevahendid

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