

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: TRANSIIDIKESKUSE AKTSIASELTS

registrikood: 10189553

tänavanimi: Rävälä pst 3/Kuke tn 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 6319205

faks: +372 6319100

e-posti aadress: tk@tk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	8
Bilanss	8
Kasumiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	12
Lisa 2 Raha	14
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	15
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	17
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	18
Lisa 7 Kapitalirent	19
Lisa 8 Kasutusrent	19
Lisa 9 Laenukohustised	20
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	21
Lisa 12 Aktsiakapital	22
Lisa 13 Müügitulu	22
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	23
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	23
Lisa 16 Tööjõukulud	24
Lisa 17 Seotud osapooled	24
Aruande allkirjad	25
Vandeauditori aruanne	26

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Transiidikeskuse AS on edukalt tegutsev sadamastividori täisteenust pakkuv ettevõtte aastast 1996. Transiidikeskuse AS-i poolt opereeritavad terminalid asuvad Eestis, Muuga sadamas ja Läänemere kaldal. Pikk ajalugu, sellega kaasnev kogemus ülemaailmses transiidis ja naabrite hea tundmine annavad Transiidikeskuse AS-ile, sõltumata liikumissuunast, hea konkurentsipositsiooni Läänemere regiooni transiitkauba teenindamiseks. Meie ülesanne on teenindada maailmajagudevahelist transiitkaubavoogu lähtudes selle sajandi parimatest teadmistest ning kõige kaasaegsemast tehnoloogiast.

Visioon

Transiidikeskuse AS-i visioon on olla kõige paindlikuma, kiirema ja kvaliteetsema konteiner- ja üldkaupade ümberlaadimise ja hoiustamise teenuse toel Eesti stividorifirmade hulgas turuliider.

Missioon

Transiidikeskuse AS-i missioon on olla Läänemere regioonis eelistatud terminalioperaator, keda tuntakse oma tegevusala parima teenuskvaliteedi ja professionaalse koostöövõime järgi.

Väärtused – meie strateegilised konkurentsieelised

Transiidikeskuse AS-i väärtused on samas ka meie strateegilised konkurentsieelised, mille toetub nii meie senine kui edasine edu.

Paindlikkus, mis võimaldab oma tegevust kohandada vastavalt kliendi soovidele.

Meil on Eestis ainus spetsialiseeritud konteinerterminal ja külmaubaterminal, aga ka multifunktsionaalsed terminalid. Meil on Eestis suurimad, nii kinnised kui ka lahtised üldkaupade laopinnad – ühtlasi on need parimad ladustamistingimused vabatsooni territooriumil. Ladustatavate kaupade hoiuaeg ei ole piiratud, samuti pole neid vaja deklareerida.

Kiirus, mis tagab kliendi kauba liigutamise ja liikumise eesmärgipäraselt ja takistusteta.

Kiire ja kvaliteetse teenindamise tagab hea juhtimine. Meie terminalide operaatorüksustel on olemas rahvusvaheline kvaliteedisertifikaat ISO 9001 :2000 ja sertifikaat AEO.

Universaalsus, mis võimaldab teenindada kõiki transiitkaubavoo kliente, sõltumata alustest või kaubaliigist.

Meie terminalides peab alati olema võimalik laadida, lossida ja ladustada mistahes erinevaid veoseid: puistlaste, segalaste, hoiustamisel kindlat temperatuurirežiimi vajavaid veoseid ning vastu võtta mistahes mõõtmetes merealuseid veoseid.



Tuleb märkida järgmisi peamisi sündmusi Transiidikeskus AS-i 2017.a. tegevuses:

Konteinerterminal on merekonteinerite käitlemisele spetsialiseerunud terminal, mis tegutseb Muuga sadama vabatsooni territooriumil ja kaidel.

2017. majandusaastal kasvas konteinerite käive 6 % võrra võrreldes 2016 majandusaastaga ning oli 213 tuh. TEU-d.

Kaubamahtude teenindamiseks on Transiidikeskuse AS suurt tähelepanu pööranud teenuste kvaliteedi hea taseme säilitamisele, Transiidikeskuse AS-i töö korraldamisel on kinni peetud kõikidest normidest, mis on ette nähtud laevade-, auto- ja raudteetranspordi käitlemisel.

Terminal kasutab kõige uuemat ümberlaadimistehnikat ja esimesena maailmas rakendas tehnoloogilist laadimisskeemi RTG – Shuttle Carrieriga koostöös. Oma töös kasutab terminal kõige kaasaegsemaid arvutiprogramme nii elektroonseks andmevahetuseks klientidega, ümberlaadimistehnika juhtimiseks, konteinerite positsioneerimiseks, laovarvestuse pidamiseks, koostööks tolli- ja veterinaartalitusega ning samuti eriprogramme RTG satelliitpositsioneerimiseks ja ümberlaadimistehnika tehnilise seisukorra (RMI) kontrollimiseks.

RoRo

Transiidikeskus, koostöös Tallinna Sadama ja Tallinkiga, viis oktoobris kaubalaeva Sea Windi linnasüdames asuvast Vanasadamast Muugale, mis suunab kesklinnast välja enam kui 40 000 kaubaveokit aastas ning vähendab seeläbi märgatavalt nii liikluskooormust kui ka linnasisest õhusaastet.

152 meetri pikkune Sea Wind mahutab kilomeetri ulatuses veokeid. Laev teeb tööpäevadel kaks ning pühapäeviti ühe edasi-tagasi reisi. Võrreldes Tallinna kesklinnas asuva Vanasadamaga jõuab Muugale peamistelt maanteedelt, näiteks Via Balticalt Tallinna ringtee kaudu oluliselt kiiremini.

Lisaks on Helsingi ja Muuga vahelise kaubaveoliini avamine oluline sündmus kogu Eesti transiidisektorile, sest on astutud praktiline samm realiseerimaks ambitsioonikat projekti põhja-lõuna suunal liikuvate kaupade mahu kasvatamiseks. Selliste mastaapsete plaanide elluviimisel on ülioluline avaliku ja erasektori vastastik koostöö

Üldkaupade terminal

2017. aastal jätkas oma traditsioonilist äritegevust ja kindlustas oma eelmistel aastatel saavutatud turuosa üldkaupade terminal. Aasta jooksul oli terminalis käideldud kauba maht 870 tuhat tonni, mis on võrreldes eelmise aastaga 34% kõrgem.

Kevadel lõpetas Astlanda Ehitus uue laohoone rajamise aadressile Hoidla tee 5. Laohoone nr 10 üldpind on 12 000 m², see koosneb kolmest moodulist, on 9 m kõrge ning 100 m x 200 m lai. Ladu nr 10 on mõeldud eelkõige puistlasti jaoks, aga võib kasutada ka teiste kaupade ladustamiseks. Lao nr 10 kasutuselevõtt annab Transiidikeskuse AS-ile täiendava konkurentsieelise.

Viimase kahe aastaga on Transiidikeskuses tunduvalt suurenenud puistekaupade laadimine. Meilt soovitakse suurt tootlikust ja head kvaliteeti, mis omakorda seab nõudmised kasutatavale laadimistehnikale. Selle tarvis oleme sellel aastal soetanud uue kopplaaduri Hyndai ja Laeva konveierlaaduri, mis võimaldab nüüd laadida ka suuri, kuni 65 000 tuhat tonni kaaluvaid PANAMAX tüüpi laevu.

Üldkaupade terminal on esimene Eestis vabatsoonirežiimis opereeriv sadamaterminal kogupindalaga 17 ha. Vabatsooni olemasolu võimaldab kiiresti ja paindlikult lahendada kaupade töötlemisega seonduvaid tollialaseid küsimusi. Meil on ka Eesti suurim ref-ladu, mis võimaldab üheaegselt ladustada 13,5 tuhat tonni külmkaupa.

Üldkaupade terminalil on pikaajaline kogemus nii transiidi kui ka Eesti eksport importkaupade ümberlaadimisel.

Meie personal on regioonis kõige kõrgema kvalifikatsiooniga. Meie meeskonnal on 22 aasta pikkune kogemustepagas, mis annab kõikide klientide teenindamiseks vajaliku kindluse. Meie äri infotehnoloogiline baas on esmaklassiline. Ning mis meie klientidele samuti oluline – lisaks premium-klassi teenusele on meie teenused hinnastatud konkurentsivõimeliselt.

Transiidikeskuse terminalid võimaldavad meil tegutseda universaalse operaatorina. Meil on võimalik laadida, lossida ja ladustada erinevaid veoseid: puistlaste, segalaste, hoiustamisel kindlat temperatuurirežiimi vajavaid veoseid. Kõikide kaubaliikide käitlemist pakutakse konkurentsivõimeliste tingimuste alusel.



Transiidikeskuse AS-is on kasutusel kaasaegne laadimistehnika, mida hooldab professionaalne pikaajaliste kogemustega meeskond.

Transiidikeskuse AS-is on tootmises, laovarvestuses ja raamatupidamises kasutusel kaasaegsed tarkvaraprogrammid TISK ja 1C, mis on omavahel integreeritud ühtsesse infosüsteemi.

Veoste töötlemise ja ladustamise käigus pööratakse meie juures suurt tähelepanu ka veoste puutumatusele ja säilivusele. Terminalides on kõrge turvalisuse tase ning territooriumil on tõhus valve.

Turvalisus

Meie terminalides on tagatud kauba ööpäevaringne turvalisus. Terminali valvet korraldab maailma üks suurimaid turvafirmasid G4S.

Kogu Transiidikeskuse terminali- ja laola on ööpäevaringselt toimiv laitmatu turvasüsteem, mis välistab kauba varguse või kadumise või muud kriminaalset laadi teod, mis seaksid ohtu kauba terviklikkuse ja puutumatuse. Terminale ja laolasid ümbritsevad piirdeaiad, mis on varustatud elektrooniliste jälgimiseadmetega ja muu valvetechnikaga – lisaks töötab ka füüsiline turvameeskond. Ligipääsu terminalide ja laoladele kontrollitakse rangelt ja eriasukohtadesse ligipääsuks on vaja vastavaid lube.

Meie kõrgete turvastandardite kinnituseks on Transiidikeskuse AS vastavalt ka sertifitseeritud – omame ISPS sertifikaati.

Oluline on märkida, et kauba kõrval on meile oluline ka oma inimeste turvalisus. Tööohutus on Transiidikeskuse AS-i jaoks oluline prioriteet. Jõustame rangeid tööohutusreegleid kogu ettevõtte tegutsemisalal ja jälgime, et ka meie terminalide külalised, kliendid, välispartnerid, autojuhid ja teised inimesed oleks piisavalt turvatud ja käituksid nii, et nad ei oleks ohuks ei iseendale ega ka teistele.

Kõik olulised tegevused meie terminalides toimuvad vastavate, täpselt defineeritud protseduuride järgi ja meie käsutuses olevat tehnikat inspekteeritakse pidevalt – seda nii vastavate elektrooniliste järelevalvesüsteemide kui ka füüsiliste inspektorite poolt.

Kvaliteet

Kvaliteedi tagame oma tegevuse pideva seire, analüüsi ja sertifitseerimisprotsesside toel. Ettevõtte omab alates 2011.a kvaliteedisertifikaati ISO 9001:2004 ning 2013.a omistati sertifikaadid ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007 ja ISO 22000:2005 ning 2016.a. omistati AEO sertifikaat. Vajaliku turvatehnoloogia ning standardi olemasolu toel sai terminal 2005. aastal rahvusvahelisele süsteemile vastava sertifikaadi ISPS.

Kiirus ja efektiivsus – infosüsteemid

Transiidikeskuse AS mängib välja oma osa globaalsetes tarneahelates, kus partneriteks on suurte kaupade omanikud, logistikud, ekspediitorid ja üleilmsed laevaliinid. Lisaks terminaliteenuse füüsilisele usaldusvärsusele peavad partnerid ja kliendid usaldama ka informatsiooni, mida nad kauba liikumise kohta saavad. Seepärast on meie jaoks oluline investeerida pidevalt oma infosüsteemide toimimisse ja integreeritusse. Selleks, et kauba käitlemine oleks läbipaistev ent ka kiire ja efektiivne, oleme investeerinud kõige kaasaegsematesse tarkvaralahendustesse nii andmevahetuseks klientidega, konteinerite positsioneerimiseks, ümberlaadimistehnika juhtimiseks, laovarvestuse pidamiseks, koostööks riigiasutustega nagu tolli- ja veterinaartalitsused ning samuti eriprogrammidesse RTG satelliitpositsioneerimiseks ja ümberlaadimistehnika tehnilise seisukorra (RMI) kontrollimiseks.



Peamised finantsnäitajad

Kaubakäive moodustas aruandeperioodi tulemuste põhjal 3 474 tuh. tonni, mis on 23% suurem 2016. aasta mahust. Konteinerite käive moodustas aruandeperioodi tulemuste põhjal 213 tuh. TEU-d, mis on 6 % suurem 2016. aasta mahust.

Müügitulu on kasvanud 2017. aastal 1,8 mln euro võrra (+9%) võrreldes 2016. aastaga.

Ärikulud on kasvanud 2017. aastal 3% võrreldes 2016. aastaga.

Puhaskasum moodustas 4,6 mln eurot, mis on 1,1 mln eurot (+32%) suurem 2016. aasta tulemusest.

2017. aasta tegevuse tulemusel suurenes bilansimaht 10% ja omakapital 10%.

Allpool tabelis on toodud 2017. a põhiliste finantsnäitajate võrdlus eelneva 2016 aastaga

Aruandeperioodil olulisemad arvnäitajad:		2017	2016	2017/2016
Veosekäive	tuh tn	3 474	2 827	23%
Konteinerite käive	tuh TEU	213	200	6%
Müügitulu	euro	21 031 696	19 247 198	9%
Puhaskasum	euro	4 633 758	3 513 956	32%
Bilansi maht	euro	68 178 166	62 105 135	10%
Omakapital	euro	52 641 230	48 007 473	10%

	2017	2016
Suhtarvud		
QR (<i>Quick Ratio</i>) / Likviidsuskordaja	1,1	0,5
CR (<i>Current Ratio</i>) / Maksevõime kordaja	1,1	0,6
ROI (<i>Return of investment</i>) / Varade rentaaalus	7%	6%
ROE (<i>Return of shareholders' equity</i>) / Omakapitali rentaaalus	9%	7%
NPM (<i>Net profit margin</i>) / Puhaskasumi tase	22%	18%

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

CR (*Current Ratio*) / Maksevõime kordaja (kordades)=käibevara / lühiajalised kohustused

QR (*Quick Ratio*) / Likviidsuskordaja (kordades)=(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused

ROI (*Return of investment*) / Varade rentaaalus (%)=puhaskasum / varad*100

ROE (*Return of shareholders' equity*) / Omakapitali rentaaalus (%)=puhaskasum / omakapital*100

NPM (*Net profit margin*) / Puhaskasumi tase (%)=puhaskasum / müügitulu*100

Valuutakursside ja intressimäärade muutmise risk

Ettevõtte tehingute põhivaluutaks hankijate ja klientidega on EUR, mis peaks garanteerima minimaalse riski aste valuutakursside muutmisest.

Kõigi laenu-ja liisingulepingute intressimäärad on seostatud kolme ja kuue kuulise Euribor'iga.



Investeeringud ja areng

2017. aastal, nagu ka varasemalt, seisnesid investeeringute põhieesmärgid nende projektide realiseerimises, mis on suunatud laadimistöde täiustamisele, terminali klientide vahelise koostöö parendamisele, transpordivahendite käitluse tähtaegade lühendamisele ning selliste projektide teostamises, mis võimaldasid tõsta osutatavate teenuste kvaliteeti ja tagavad ümberlaadimismehhanismide ekspluatatsiooni tähtaegade pikendamise.

Investeeringud materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse 2017. aastal moodustasid 4,6 mln eurot.

2018 aasta eelarves on ette nähtud investeeringud summas 4,7 mln eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Transiidikeskuse AS peamiseks ülesandeks on oma turupositsiooni säilitamine ja kasvatamine Eestis olemasolevate võimsuste parema kasutamise ning uute teenuste lisamise abil. Konteinerterminali laienduse võimsuste paremaks ära kasutamiseks on meil kavas oluliselt intensiivistada turunduse- ja müügitööd ning alustada uusi projekte koos meie strateegiliste klientidega, mille ühiseks nimetajaks on kaubavoogude suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 971 335	332 226	2
Nõuded ja ettemaksed	5 473 447	2 742 730	3
Varud	127 694	356 850	
Kokku käibevarad	7 572 476	3 431 806	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	60 136 302	58 258 692	5
Immateriaalsed põhivarad	469 388	414 637	6
Kokku põhivarad	60 605 690	58 673 329	
Kokku varad	68 178 166	62 105 135	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 126 614	2 862 834	9
Võlad ja ettemaksed	4 598 744	3 009 484	10
Kokku lühiajalised kohustised	6 725 358	5 872 318	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 811 577	8 225 344	9
Kokku pikaajalised kohustised	8 811 577	8 225 344	
Kokku kohustised	15 536 935	14 097 662	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	1 219 456	1 219 456	12
Kohustuslik reservkapital	121 946	121 946	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 666 071	43 152 115	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 633 758	3 513 956	
Kokku omakapital	52 641 231	48 007 473	
Kokku kohustised ja omakapital	68 178 166	62 105 135	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	21 031 696	19 247 198	13
Muud äritulud	132 157	408 203	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 080 315	-5 769 906	8,14
Mitmesugused tegevuskulud	-1 704 720	-1 591 370	8,15
Tööjõukulud	-5 714 241	-5 318 330	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 851 773	-3 003 830	5,6
Muud ärikulud	-49 605	-311 268	14
Ärikasum (kahjum)	4 763 199	3 660 697	
Intressikulud	-129 583	-147 020	
Muud finantstulud ja -kulud	142	279	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 633 758	3 513 956	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 633 758	3 513 956	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 763 199	3 660 697	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 851 773	3 003 830	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 459	-317 089	5
Kokku korrigeerimised	2 847 314	2 686 741	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 732 989	-322 651	3
Varude muutus	-10 265	-237 102	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 634 795	-232 646	10
Laekunud intressid	475	292	
Makstud intressid	-129 545	-147 420	
Kokku rahavood äritegevusest	7 372 984	5 407 911	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 322 477	-4 603 061	5,6
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	41 313	809 167	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 281 164	-3 793 894	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 262 527	1 737 473	9
Saadud laenude tagasimaksed	-1 503 003	-1 592 933	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 327 272	-1 585 902	7
Muud laekumised finantseerimistegevusest	115 382	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 452 366	-1 441 362	
Kokku rahavood	1 639 454	172 655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	332 226	159 611	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 639 454	172 655	
Valuutakursside muutuste mõju	-345	-40	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 971 335	332 226	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	1 219 456	121 946	43 152 115	44 493 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 513 956	3 513 956
31.12.2016	1 219 456	121 946	46 666 071	48 007 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 633 758	4 633 758
31.12.2017	1 219 456	121 946	51 299 829	52 641 231

Täpsem informatsioon aktsiakapitali kohta on toodud lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Transiidikeskuse AS-i (edaspidi: ettevõtte) 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varudena kajastatakse materjalid ja tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

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

Immateriaalne vara (välja arvatud arendusväljaminekud) kajastatakse bilansis ainult juhul, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	5-50 aastat
Masinad ja seadmed	4-30 aastat
Muu materiaalne põhivara	4-10 aastat
Arvuti tarkvara	5-10 aastat
Kaubamärgid	5 aastat
Muu immateriaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustust tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmisastme meetodist.

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega

kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Kohustuslik reservkapital

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 aktsionäridele.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- a) omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (sh emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond;
- d) eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pank	1 970 821	330 774
Kassa	514	1 452
Kokku raha	1 971 335	332 226

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 308 635	5 308 635	
Ostjatelt laekumata arved	5 308 635	5 308 635	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	66 643	66 643	4
Muud nõuded	15 396	15 396	
Ettemaksed	82 773	82 773	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 473 447	5 473 447	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 446 416	2 446 416	
Ostjatelt laekumata arved	2 446 416	2 446 416	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	217 017	217 017	4
Muud nõuded	2 869	2 869	
Ettemaksed	76 428	76 428	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 742 730	2 742 730	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	328	0	347
Käibemaks	66 134	0	216 457	0
Üksikisiku tulumaks	0	115 614	0	114 601
Erisoodustuse tulumaks	0	3 465	0	1 278
Sotsiaalmaks	0	233 180	0	218 005
Kohustuslik kogumispension	0	9 022	0	9 185
Töötuskindlustusmaksed	0	15 095	0	14 169
Maamaks	0	0	0	0
Aktsiisimaks	0	0	0	0
Intress	0	0	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	45	0	0
Ettemaksukonto jääk	509		560	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66 643	376 749	217 017	357 585

Maksuvõlad on avalikustatud ka lisades 3 ja 10.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni viie aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	36 149 046	44 138 717	537 586	7 231 411	88 056 760
Akumuleeritud kulum	-7 701 160	-22 833 486	-510 283	-226 040	-31 270 969
Jääkmaksumus	28 447 886	21 305 231	27 303	7 005 371	56 785 791
Ostud ja parendused	222 021	787 392	18 175	3 853 475	4 881 063
Amortisatsioonikulu	-1 190 199	-1 705 994	-8 666	-3 830	-2 908 689
Müügid	0	-492 077	0	0	-492 077
Ümberliigitamised	0	20 205	0	-20 205	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	14 010	0	-14 010	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	6 195	0	-6 195	0
Muud muutused	-4 596	-2 800	0	0	-7 396
31.12.2016					
Soetusmaksumus	36 362 758	42 219 504	547 223	11 064 681	90 194 166
Akumuleeritud kulum	-8 887 646	-22 307 547	-510 411	-229 870	-31 935 474
Jääkmaksumus	27 475 112	19 911 957	36 812	10 834 811	58 258 692
Ostud ja parendused	942 944	1 507 817	35 469	1 967 456	4 453 686
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	942 944			1 337 993	2 280 937
Muud ostud ja parendused		1 507 817	35 469	629 463	2 172 749
Amortisatsioonikulu	-1 215 632	-1 548 266	-8 132	0	-2 772 030
Müügid	-33 752	-3 101	0	0	-36 853
Ümberliigitamised	3 106 046	320 298	0	-3 186 421	239 923
Ümberliigitamised ettemaksetest	65 082	69 750	0	-134 832	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	3 040 964	10 625	0	-3 051 589	0
Ümberliigitamised varudega	0	239 923	0	0	239 923
Muud muutused	0	-1 514	0	-5 602	-7 116
31.12.2017					
Soetusmaksumus	40 377 620	43 736 118	577 330	9 840 116	94 531 184
Akumuleeritud kulum	-10 102 902	-23 548 927	-513 181	-229 872	-34 394 882
Jääkmaksumus	30 274 718	20 187 191	64 149	9 610 244	60 136 302

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Ehitised	34 128	0
Masinad ja seadmed	7 185	809 167
Kokku	41 313	809 167

Kapitalirenditingimustel soetati aruandeaastal põhivara soetusmaksumuses 1 294 068 eurot (2016: 321 246 eurot). Kasum põhivara müügist moodustas 4 tuh. eurot ja on kajastatud muudes ärituludes (2016: 317 tuh.eurot). Tagasirent kapitalirendi tingimusel moodustas 115 382 eurot. Lõpetamata ehituse hulka on kapitaliseeritud kõik aktiivse ehitustegevusega seotud kulud, sealhulgas arendatava maa hoonestusõiguse tasu ehitustegevuse toimumise perioodil.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	741 433	20 739	78 852	163 957	1 004 981
Akumuleeritud kulum	-555 594	-20 739	-36 702	0	-613 035
Jääkmaksumus	185 839	0	42 150	163 957	391 946
Ostud ja parendused	75 309	0	0	37 928	113 237
Amortisatsioonikulu	-74 776	0	-15 770	0	-90 546
Ümberliigitamised	4 325	0	0	-4 325	0
31.12.2016					
Soetusmaksumus	820 770	20 739	78 852	197 560	1 117 921
Akumuleeritud kulum	-630 073	-20 739	-52 472	0	-703 284
Jääkmaksumus	190 697	0	26 380	197 560	414 637
Ostud ja parendused	75 519	1 580	0	50 281	127 380
Amortisatsioonikulu	-56 531	-328	-15 770	0	-72 629
Ümberliigitamised	4 900	3 060	0	-7 960	0
31.12.2017					
Soetusmaksumus	901 189	25 379	78 852	239 881	1 245 301
Akumuleeritud kulum	-686 604	-21 067	-68 242	0	-775 913
Jääkmaksumus	214 585	4 312	10 610	239 881	469 388

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	4 132 732	1 152 811	2 979 921	0	3 kuu Euribor + 1,33-1,6% ja 6 kuu Euribor + 0,6-1,7%	EUR	2018-2022	9
Kapitalirendikohustised kokku	4 132 732	1 152 811	2 979 921	0				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	4 043 049	1 358 777	2 684 272	0	3 kuu Euribor + 1,33-1,6% ja 6 kuu Euribor + 0,6-1,7%	EUR	2018-2021	9
Kapitalirendikohustised kokku	4 043 049	1 358 777	2 684 272	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	10 574 505	10 014 365
Kokku	10 574 505	10 014 365

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrendikulu	2 262 938	2 314 720	14,15

Lisas on kajastatud transpordivahendite, seadmete, hoonete kasutusrendi kulud ning majandustegevuse hoonestusõiguse kulud.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	1 860	1 860						
Lühiajalised laenud kokku	1 860	1 860						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	4 017 885	573 984	3 443 901	0	3 kuu Euribor+1,21%	EUR	25.09.2018	
Pikaajaline laen	2 785 714	397 959	2 387 755	0	6 kuu Euribor+1,48%	EUR	25.08.2021	
Pikaajalised laenud kokku	6 803 599	971 943	5 831 656	0				
Kapitalirendikohustised kokku	4 132 732	1 152 811	2 979 921	0				7
Laenukohustised kokku	10 938 191	2 126 614	8 811 577	0				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	1 054	1 054						
Lühiajalised laenud kokku	1 054	1 054						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	5 089 305	1 071 420	4 017 885	0	3 kuu Euribor+1,21%	EUR	25.09.2018	
Pikaajaline laen	217 297	217 297	0	0	3 kuu Euribor+1,48%	EUR	25.05.2017	
Pikaajaline laen	1 737 473	214 286	1 523 187	0	6 kuu Euribor+1,48%	EUR	25.08.2021	
Pikaajalised laenud kokku	7 044 075	1 503 003	5 541 072	0				
Kapitalirendikohustised kokku	4 043 049	1 358 777	2 684 272	0				7
Laenukohustised kokku	11 088 178	2 862 834	8 225 344	0				

Saadud pikaajaliste pangalaenude tagatiseks on:

1) esimese järjekoha hüpoteek hüpoteegisummas 4 473 815 eurot, intressimääraga 15% aastas ja kõrvalnõuetega 447 381 eurot, hoonestusõigusele registriosa nr 3239202, aadressiga Hoidla tee 3, Maardu linn;

2) teise järjekoha hüpoteek hüpoteegisummas 2 045 172 eurot, hoonestusõigusele registriosa nr 3239202, aadressiga Hoidla tee 3, Maardu linn;

3) kolmanda järjekoha hüpoteek hüpoteegisummas 10 400 000 eurot, hoonestusõigusele registriosa nr 3239202, aadressiga Hoidla tee

3, Maardu linn.

Laenukohustused kajastavad kavandatud refinantseerimist 2018. aastal.

Pangalaenuade laenulepingud sisaldavad muuhulgas teatud tingimusi (loan covenants) ettevõtte suhtarvude osas, millele ettevõtte finantsnäitajad peavad vastama - vastasel korral on pangal õigus laen kohe tagasi nõuda. Seisuga 31.12.2017 on ettevõtte vastanud laenuade eritingimusele.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	3 582 847	3 582 847	0	
Võlad töövõtjatele	313 760	313 760	0	
Maksuvõlad	376 749	376 749	0	4
Muud võlad	320 157	320 157	0	
Saadud ettemaksed	5 231	5 231	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 598 744	4 598 744	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 951 328	1 951 328	0	
Võlad töövõtjatele	288 260	288 260	0	
Maksuvõlad	357 585	357 585	0	4
Muud võlad	409 435	409 435	0	
Saadud ettemaksed	2 876	2 876	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 009 484	3 009 484	0	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	41 039 863	37 332 857
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	10 259 966	9 333 214
Kokku tingimuslikud kohustised	51 299 829	46 666 071

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2017 moodustas 51 299 829 eurot (31.12.2016: 46 666 071 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 10 259 966 eurot (31.12.2016: 9 333 214 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 41 039 863 eurot (31.12.2016: 37 332 857 eurot).

Ettevõtte on garantii tellijana seisuga 31.12.2017 kehtivad järgmised garantiilepingud:

- 1) garantiileping summas 2 068 622 eurot. Periood: 09.10.2017-05.10.2018
- 2) garantiileping summas 368 160 eurot. Periood: 01.02.2017-01.04.2019

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	1 219 456	1 219 456
Aktsiate arv (tk)	2 854	2 854
Aktsiate nimiväärtus	427	427

AS Transiidikeskuse aktsiakapital jaguneb 1054 A aktsiaks nimiväärtusega 64 eurot ja 1800 B aktsiaks nimiväärtusega 640 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 623 396	12 012 911
Prantsusmaa	407 771	0
Läti	1 154	2 912
Soome	615 434	510 841
Taani	6 341 753	6 138 082
Saksamaa	226 233	29 923
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	180	479
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 215 921	18 695 148
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	3 354	396
Norra	0	13
Singapur	812 421	529 557
Kanada	0	22 065
Ameerika Ühendriigid	0	19
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	815 775	552 050
Kokku müügitulu	21 031 696	19 247 198
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laadungikäitlus	17 110 412	15 400 137
Kaubaladude töö	3 445 108	3 363 564
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	2 592	3 589
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	11 986	16 450
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	461 598	463 458
Kokku müügitulu	21 031 696	19 247 198

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tooraine ja materjal	574 781	617 796	
Energia	1 363 188	1 166 835	
Elektrienergia	417 216	395 794	
Kütus	945 972	771 041	
Transpordikulud	139 162	34 718	
Logistikakulud	5 570	61 692	
Üür ja rent	2 197 203	2 231 238	8
Kaubatasu	1 594 185	1 410 679	
Põhivara tehnohooldus ja remont	204 931	246 404	
Muud	1 295	544	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 080 315	5 769 906	

2016. aastal on muudes ärikuludes kajastatud kaubatasu trahvi minimaalse konteinerite käibe mahu mittetäitmise eest summas 279 tuh. eurot. 2017 vastavat kulu ei tekkinud.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	65 735	83 482	8
Energia	110 551	94 242	
Soojusenergia	84 855	71 292	
Kütus	25 696	22 950	
Mitmesugused bürookulud	303 366	288 042	
Lähetuskulud	16 226	14 856	
Koolituskulud	4 431	5 834	
Riiklikud ja kohalikud maksud	358 680	364 295	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	6	
Kindlustus	143 925	133 196	
Teenused, kaubad hoolduse- remondi jaoks	187 379	125 309	
Turundus- ja esinduskulud	109 698	92 634	
Muud	404 729	389 474	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 704 720	1 591 370	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 282 573	3 984 611
Sotsiaalmaksud	1 431 668	1 333 719
Kokku tööjõukulud	5 714 241	5 318 330
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	234	229

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kantauro OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Kantauro OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	20 577	0	15 414

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	516 818	401 776

Juhatusel liikmetele on lepingutes teatud tingimustel ette nähtud lahkumishüvitis kuue kuu tasu ulatuses.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2018

TRANSIIDIKESKUSE AKTSIASELTS (registrikood: 10189553) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIRS POPOVS	Juhatuse liige	26.03.2018
Resolutsioon:	Kinnitan	
HELENA HAKKINEN	Juhatuse liige	19.03.2018
Resolutsioon:	Allkirjastatud	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Transiidikeskuse AS-i aktsionäride

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt Transiidikeskuse AS-i (Ettevõtte) finantsseisundit seisuga 31. detsember 2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Meie poolt auditeeritud Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne sisaldab:

- bilanssi seisuga 31. detsember 2017;
- kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta; ja
- raamatupidamise aastaaruande lisasid, mis sisaldavad oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muud selgitavat infot.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (ISA-d). Meie kohustused vastavalt nendele standarditele on täiendavalt kirjeldatud meie aruande osas „Audiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Oleme Ettevõttest sõltumatud kooskõlas Rahvusvaheliste Arvestuseksperptide Eetikakoodeksite Nõukogu (IESBA) poolt välja antud kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (IESBA koodeks) ja Eesti Vabariigi audiitortegevuse seaduses sätestatud eetikanõuetega. Oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt IESBA koodeksile ja Eesti Vabariigi audiitortegevuse seaduse eetikanõuetele.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest, mis sisaldub majandusaasta aruandes lisaks raamatupidamise aastaaruandele ja meie audiitori aruandele.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei avalda muu informatsiooni kohta kindlustandvat arvamust.

Raamatupidamise aastaaruande auditeerimise käigus on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon sisaldab olulisi vasturääkivusi raamatupidamise aruandega või meie poolt auditi käigus saadud teadmistega või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud selle info oma aruandes välja tooma. Meil ei ole sellega seoses midagi välja tuua.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrollisüsteemi rakendamise eest, nagu juhatus peab vajalikuks, võimaldamaks pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama Ettevõtte jätkusuutlikkust, avalikustama vajadusel infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse printsiipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb Ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub realistlik alternatiiv eelnimetatud tegevustele.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad Ettevõtte finantsaruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja audiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Kuigi põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, ei anna ISA-dega kooskõlas läbiviidud audit garantiid, et oluline väärkajastamine alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad kas üksikult või koos mõjutada kasutajate poolt raamatupidamise aastaaruande alusel tehtavaid majanduslikke otsuseid.

Kooskõlas ISA-dega läbiviidud auditi käigus kasutame me kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi. Samuti me:

- tuvastame ja hindame riske, et raamatupidamise aastaaruandes võib olla olulisi väärkajastamisi tulenevalt pettusest või veast, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastavalt tuvastatud riskidele ning kogume piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali meie arvamuse avaldamiseks. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada varjatud kokkuleppeid, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, vääresitiste tegemist või sisekontrollisüsteemi eiramist;
- omandame arusaama auditi kontekstis asjakohasest sisekontrollisüsteemist, selleks, et kujundada auditiprotseduure sobivalt antud olukorrale, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust Ettevõtte sisekontrollisüsteemi tõhususe kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute ja nende kohta avalikustatud info põhjendatust;
- otsustame, kas juhatuse poolt kasutatud tegevuse jätkuvuse printsiip on asjakohane ning kas kogutud auditi tõendusmaterjali põhjal on olulist ebakindlust põhjustavaid sündmusi või tingimusi, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust Ettevõtte jätkusuutlikkuses. Kui me järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud oma audiitori aruandes juhtima tähelepanu infode, mis on selle kohta avalikustatud raamatupidamise aastaaruandes, või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused tuginevad audiitori aruande kuupäevani kogutud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski põhjustada Ettevõtte tegevuse jätkumise lõppemist;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab toimunud tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame infot nendega, kelle ülesandeks on Ettevõtte valitsemine, muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning oluliste auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas auditi käigus tuvastatud oluliste sisekontrollisüsteemi puuduste kohta.

Tiit Raimla

Vandeaudiitor, litsents nr 287

AS PricewaterhouseCoopers

Tegevusluba nr 6

Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

26. märts 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

TRANSIIDIKESKUSE AKTSIASELTS (registrikood: 10189553) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT RAIMLA	Vandeaudiitor	26.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 666 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 633 758
Kokku	51 299 829

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	17110412	81.36%	Jah
Kaubaladude töö	52101	3445108	16.38%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6319205
Faks	+372 6319100
E-posti aadress	tk@tk.ee