

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Bulk & Tank OÜ

registrikood: 10355796

tänava/talu nimi, F. R. Faehlmanni tn 2-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10125

telefon: +372 6393153

e-posti aadress: helve.hansov@piritaships.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Bulk&Tank OÜ põhitegevuseks 2020. aastal oli puistekaupade ja segalasti terminali käivitamine Muuga sadamas. 2018. aastal alustatud projekt jõudis 2020 aasta teisel poolaastal stividorteenuste regulaarse osutamiseni. Poole aasta jooksul laaditi laevadele enam kui 63 tuhat tonni puistekaupu, milleks olid peamiselt puitpellet ja vili.

Tulenevalt terminali käivitamise faasist, ei olnud ettevõtte kaubakäive ja tulud 2020. aastal piisavad kasumisse jõudmiseks. Lisaks raskendas kasumisse jõudmist ka Tallinna Sadmad AS ees võetud kaubakäitluse kohustus, mida ei suudetud täita. See viis ettevõtte kahjumisse ja ettevõtte omakapitali negatiivseks. Bilansipäeva järgselt on ettevõtte omanikud emiteerinud täiendavaid ettevõtte osakuid ja selle kaudu on saavutatud ettevõtte piisav kapitaliseerus.

2021. aastal jätkab Bulk&Tank OÜ Muuga puiste- ja segakaupade terminali arendamist ning protsesside parendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 302	11 896	
Nõuded ja ettemaksed	127 566	203 737	2,8
Varud	398 591	373 401	
Kokku käibevarad	528 459	589 034	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 545 547	1 237 932	3,4
Kokku põhivarad	1 545 547	1 237 932	
Kokku varad	2 074 006	1 826 966	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 628 885	902 238	8
Võlad ja ettemaksed	780 975	834 812	5,8
Kokku lühiajalised kohustised	2 409 860	1 737 050	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	13 820	
Kokku pikaajalised kohustised	0	13 820	
Kokku kohustised	2 409 860	1 750 870	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 066	634 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-411 950	-565 623	
Kokku omakapital	-335 854	76 096	
Kokku kohustised ja omakapital	2 074 006	1 826 966	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	559 896	102 326	6
Muud äritulud	328	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-465 679	-250 387	
Mitmesugused tegevuskulud	-243 682	-136 093	
Tööjõukulud	-105 465	-69 978	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 384	-11 832	
Muud ärikulud	-143 879	-196 812	
Ärikasum (kahjum)	-410 865	-562 776	
Intressikulud	-1 085	-2 847	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-411 950	-565 623	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-411 950	-565 623	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bulk & Tank OÜ 2020 aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	05-40%
Arvutid ja arvutisüsteemid	10-40%
Muu materiaalne põhivara	10-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused

kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 758	45 758
Ostjatelt laekumata arved	45 758	45 758
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 586	6 586
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44 755	44 755
Ettemaksed	30 467	30 467
Tulevaste perioodide kulud	29 685	29 685
Muud makstud ettemaksed	782	782
Kokku nõuded ja ettemaksed	127 566	127 566
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	535	535
Ostjatelt laekumata arved	535	535
Nõuded seotud osapoolte vastu	179 461	179 461
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22 492	22 492
Muud nõuded	830	830
Viitlaekumised	830	830
Ettemaksed	419	419
Muud makstud ettemaksed	419	419
Kokku nõuded ja ettemaksed	203 737	203 737

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed		
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	2 063	361 778	363 841	11 400	375 241
Akumuleeritud kulum	-2 063	-137 110	-139 173	0	-139 173
Jääkmaksumus	0	224 668	224 668	11 400	236 068
Ostud ja parendused				1 013 696	1 013 696
Amortisatsioonikulu	0	-11 832	-11 832		-11 832
31.12.2019					
Soetusmaksumus	2 063	361 778	363 841	1 025 096	1 388 937
Akumuleeritud kulum	-2 063	-148 942	-151 005	0	-151 005
Jääkmaksumus	0	212 836	212 836	1 025 096	1 237 932
Ostud ja parendused	1 413	2 120	3 533	316 466	319 999
Muud ostud ja parendused	1 413	2 120	3 533	316 466	319 999
Amortisatsioonikulu	-517	-11 867	-12 384	0	-12 384
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 263	-59 539	-60 802		-60 802
Muud muutused	1 263	59 539	60 802		60 802
31.12.2020					
Soetusmaksumus	2 213	304 359	306 572	1 341 562	1 648 134
Akumuleeritud kulum	-1 317	-101 270	-102 587	0	-102 587
Jääkmaksumus	896	203 089	203 985	1 341 562	1 545 547

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendinõuded	13 820	13 820	0	2,5	EUR	28.03.2021
Kapitalirendikohustised kokku	13 820	13 820				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendinõuded	68 245	54 425	13 820	2,5	EUR	28.03.2021
Kapitalirendikohustised kokku	68 245	54 425	13 820			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	201 004	212 836
Kokku	201 004	212 836

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	755 705	755 705
Võlad töövõtjatele	8 174	8 174
Maksuvõlad	4 632	4 632
Muud võlad	3 464	3 464
Muud viitvõlad	3 464	3 464
Saadud ettemaksed	9 000	9 000
Muud saadud ettemaksed	9 000	9 000
Kokku võlad ja ettemaksed	780 975	780 975
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	811 689	811 689
Võlad töövõtjatele	3 715	3 715
Maksuvõlad	4 402	4 402
Muud võlad	6 006	6 006
Muud viitvõlad	6 006	6 006
Saadud ettemaksed	9 000	9 000
Muud saadud ettemaksed	9 000	9 000
Kokku võlad ja ettemaksed	834 812	834 812

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	419 161	90 050
Soome	16 892	12 276
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	123 843	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	559 896	102 326
Kokku müügitulu	559 896	102 326
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	559 896	102 326
Kokku müügitulu	559 896	102 326

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	73 948	46 881
Sotsiaalmaksud	25 684	17 143
Töötuskindlustus	578	416
Muud	5 255	5 538
Kokku tööjõukulud	105 465	69 978
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Suomen Satamanvarastot OY
--	---------------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	972 436	0	462 698
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 586	794 143	179 461	375 314

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	119 600	0	0	12 276
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 700	11 820	166 255	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ja muud olulisi soodustusi ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2021

Bulk & Tank OÜ (registrikood: 10355796) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PETERSON	Juhatuse liige	26.10.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-411 950
Kokku	-342 884
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	13 609
Täiendavad sissemaksed osakapitali	1 088 720
Kokku	1 102 329

Osakapitali suurendamise kaudu kaeti möödunud perioodide kahjum. Osakapitali suurendamine vormistati notariaalselt ja sellekohane teave edastati äriregistrisse septembris 2021.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-411 950
Kokku	-342 884

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	419161	74.86%	Jah
Laadungikäitlus	52241	123842	22.12%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	16893	3.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Suomen Satamavarastot Oy		Soome	6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6393153
E-posti aadress	helve.hansov@piritaships.ee