

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Tallinna Bekkeri Sadam

registrikood: 10375907

tänava/talu nimi, Kopli ranna tn 49
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11713

telefon: +372 6201600

faks: +372 6201620

e-posti aadress: info@tallinnbekkerport.com

veebilehe aadress: www.tallinnbekkerport.com

Sisukord

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	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Kasutusrent	16
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Intressikulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Üldine

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam 2018. aasta majandusaasta müügitulu oli 3 702 970 eurot, mis võrreldes eelmise aastaga vähenes 114 204 eurot ehk -2,99%.

Majandusaasta kahjum oli -56 116 eurot, mis võrreldes eelmise majandusaastaga on 563 926 eurot halvem tulemus.

Peamised finantssuhtarvud

<u>Näitajad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Müügitulu (tuh EUR)	3 702	3 817
Ärikasum/-kahjum (tuh EUR)	-41	519
Puhaskasum/-kahjum (tuh EUR)	-56	508
Käibe kasv/kahanemine	-2,99%	21,86%
Puhasrentaablus	-1,52%	13,30%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,55%	1,77%
ROA	-1,87%	16,71%
ROE	-3,29%	28,84%
Omakapitali osakaal	56,75%	57,95%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2018 - \text{müügitulu } 2017) / \text{müügitulu } 2017 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$
- Omakapitali osakaal (%) = $\text{omakapital} / \text{varad kokku} * 100$

Investeeringud

Olulisemad investeeringud 2018. aastal puudutasid sadama tehnikat ning olid soetatud kaupade käitlemiskiiruse ning mahtude tõstmiseks. Väiksemahulisi investeeringuid on tehtud töötajaskonna olmetingimuste parandamiseks ruumide remondi näol.

Kaubakäive

Võrreldes möödunud aastaga kahanes sadama kaubakäive 2018. aastal 117 tuh. tonni ehk 10,25%.

2018. aasta kaubamahu kahanemine oli peamiselt seotud puidugraanuli ja väetise koguste vähenemistega.

2018. aasta kaubakäibest moodustas:

- eksport – 221 tuh. tonni ehk 21,48% (teravili, puidugraanul, saematerjal, purustatud klaas, moodulmajad);
- import - 810 tuh. tonni ehk 78,52% (graniitkillustik, liiv, klaasipuru, lubjakivikriit, sojašrott, väetis, sulfaadid ja soolad, tinaplaadid, linnased).

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam teadvustab endale, et läbi oma majandustegevuse mõjutab ümbritsevat keskkonda ja juhindub ning järgib oma tegevuses Vee erikatsutustluba ja Õhusaasteluba dokumentides sätestatud.

Eesmärgid

2018. aasta põhieesmärkideks olid:

- 1) ladude efektiivne kasutamine erinevate kaupade hoiustamiseks;
- 2) müügi- ja turundustegevus uutel ning olemasolevatel turgudel;
- 3) kliendisuhete tähtsustamine ja uuele tasemele tõstmine;
- 4) klientuuri säilitamine ja kasvatamine;
- 5) konkurentsieeliste säilitamine sadama jaoks olulistel turgudel;
- 6) kulude kokkuvõtte, töökohtade optimeerimine ja efektiivsuse kasv olemasolevate ressurssidega.

Arvestades pidevalt teravnevat konkurentsi sadamateenuste valdkonnas, võib majandusaastaks püstitatud eesmärgid lugeda täidetuks.

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam kavatseb jätkata universaalsadamana, olles valmis kiirelt ja õigeaegselt reageerima erinevatele turumuutustele nii Eestis kui mujal. Tahame olla paindlikud ja kasvatada oma käibemahtusid uute kallimate kaubagruppide teenindamisega sadamas. Järgnevatel aastatel plaanime investeerida lisaks avatud laoplatside rajamisele ka uude kaisse ja sadamatehnikasse, mis võimaldab veelgi efektiivsemalt teenindada olemasolevaid ja uusi kaubagruppe ning vastu võtta suuremaid laevu.

Strateegia peamisteks märksõnadeks 2018. aasta vältel olid kaubamahtude säilitamine ning kliendibaasi suurendamine ja efektiivsus sadama põhitegevuses, s.t. laevade laadimises - lossimises.

Janis Kaubi
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	386 529	557 985	2
Nõuded ja ettemaksed	498 289	421 018	3
Varud	13 640	9 711	4
Kokku käibevarad	898 458	988 714	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 074 249	2 029 756	6
Immateriaalsed põhivarad	30 711	19 926	7
Kokku põhivarad	2 104 960	2 049 682	
Kokku varad	3 003 418	3 038 396	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	247 523	298 375	8, 10
Võlad ja ettemaksed	332 982	260 488	11
Kokku lühiajalised kohustised	580 505	558 863	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	718 417	718 921	8, 10
Kokku pikaajalised kohustised	718 417	718 921	
Kokku kohustised	1 298 922	1 277 784	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 473	4 473	13
Ülekurss	796 978	796 978	
Kohustuslik reservkapital	447	447	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	958 714	450 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 116	507 810	
Kokku omakapital	1 704 496	1 760 612	
Kokku kohustised ja omakapital	3 003 418	3 038 396	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	3 702 970	3 817 176	14
Muud äritulud	18 410	1 746	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 738 715	-1 193 280	16
Mitmesugused tegevuskulud	-348 121	-566 761	17
Tööjõukulud	-1 173 806	-1 102 112	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-493 988	-410 632	6, 7
Muud ärikulud	-7 810	-27 593	19
Ärikasum (kahjum)	-41 060	518 544	
Intressikulud	-15 102	-10 786	20
Muud finantstulud ja -kulud	46	52	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-56 116	507 810	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 116	507 810	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-41 060	518 544	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	493 988	410 632	6, 7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-16 608	0	
Kokku korrigeerimised	477 380	410 632	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-74 967	-13 800	
Varude muutus	-3 929	-2 113	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	72 145	-123 014	
Makstud intressid	-15 102	-10 786	
Kokku rahavood äritegevusest	414 467	779 463	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-251 296	-119 267	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	39 917	0	
Antud laenud	-3 000	-1 000	
Antud laenude tagasimaksed	700	1 200	
Laekunud intressid	47	36	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-213 632	-119 031	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-372 291	-228 397	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-372 291	-228 397	
Kokku rahavood	-171 456	432 035	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	557 985	125 950	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-171 456	432 035	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	386 529	557 985	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	4 473	796 978	447	450 904	1 252 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	507 810	507 810
31.12.2017	4 473	796 978	447	958 714	1 760 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-56 116	-56 116
31.12.2018	4 473	796 978	447	902 598	1 704 496

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Bekkeri Sadam OÜ 2018. aasta majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Ettevõttes rakendatavad arvestuspõhimõtted ei muutunud võrreldes aastaga 2017.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil äritegevuse rahavoogude osas, otsesel meetodil näidatakse investeeringud ja finantseerimistegevus.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontodel olevaid rahalisi saldode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud nõuded 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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivaraks on vara, mille kasutusiga on pikem kui aasta ning mille maksumus ületab 639,12 eurot põhivara ühiku või komplekti kohta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

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

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Ettevõtte kasutab materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügiikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitatavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jagatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte ei ole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks emaettevõtte, teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted, ettevõtte ja emaettevõtte juhatuse liikmed ning muud isikud, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju. Tehingud seotud osapooltega on kajastatud lisas 21.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsember 2018 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	516	80
Arvelduskontod	386 013	557 905
Kokku raha	386 529	557 985

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	432 046	432 046	
Ostjatelt laekumata arved	432 046	432 046	
Nõuded seotud osapoolte vastu	35 834	35 834	
Muud nõuded	17 545	17 545	
Laenunõuded	17 500	17 500	
Intressinõuded	45	45	
Ettemaksed	12 864	12 864	
Tulevaste perioodide kulud	10 365	10 365	
Muud makstud ettemaksed	2 499	2 499	
Kokku nõuded ja ettemaksed	498 289	498 289	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	275 075	275 075	
Ostjatelt laekumata arved	275 075	275 075	
Muud nõuded	16 600	16 600	
Laenunõuded	15 200	15 200	
Intressinõuded	41	41	
Viitlaekumised	1 359	1 359	
Ettemaksed	129 343	129 343	
Tulevaste perioodide kulud	129 343	129 343	
Kokku nõuded ja ettemaksed	421 018	421 018	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	13 640	8 770
Müügiks ostetud kaubad	0	941
Kokku varud	13 640	9 711

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	413
Käibemaks	0	6 641
Üksikisiku tulumaks	14 544	28 267
Erisoodustuse tulumaks	662	484
Sotsiaalmaks	26 542	51 633
Kohustuslik kogumispension	1 194	2 231
Töötuskindlustusmaksed	1 566	3 083
Intress	8	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	131
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 672	92 883

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2016						
Soetusmaksumus	696 061	3 475 273	232 976	0	0	4 404 310
Akumuleeritud kulum	-252 547	-2 114 500	-112 424	0	0	-2 479 471
Jääkmaksumus	443 514	1 360 773	120 552	0	0	1 924 839
Ostud ja parendused	0	507 876	6 194	0	0	514 070
Amortisatsioonikulu	-27 720	-359 306	-22 127	0	0	-409 153
31.12.2017						
Soetusmaksumus	696 061	3 937 300	236 784	0	0	4 870 145
Akumuleeritud kulum	-280 267	-2 427 957	-132 165	0	0	-2 840 389
Jääkmaksumus	415 794	1 509 343	104 619	0	0	2 029 756
Ostud ja parendused	0	460 152	16 321	81 500	81 500	557 973
Amortisatsioonikulu	-27 720	-437 885	-24 350	0	0	-489 955
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-123	-93	0	0	-216
Müügid	0	-23 309	0	0	0	-23 309
31.12.2018						
Soetusmaksumus	696 061	4 294 042	252 279	81 500	81 500	5 323 882
Akumuleeritud kulum	-307 987	-2 785 864	-155 782	0	0	-3 249 633
Jääkmaksumus	388 074	1 508 178	96 497	81 500	81 500	2 074 249

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	39 917	0
Kokku	39 917	0

Aruandeperioodil kanti maha kasutuskõlbmatut materiaalsed põhivara soetusmaksumuses 16 921 eurot, jääkväärtusega 216 eurot.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	50 542	0	50 542
Akumuleeritud kulum	-46 840	0	-46 840
Jääkmaksumus	3 702	0	3 702
Ostud ja parendused	3 100	14 603	17 703
Amortisatsioonikulu	-1 479	0	-1 479
31.12.2017			
Soetusmaksumus	53 642	14 603	68 245
Akumuleeritud kulum	-48 319	0	-48 319
Jääkmaksumus	5 323	14 603	19 926
Ostud ja parendused	14 602	0	14 602
Amortisatsioonikulu	-3 817	0	-3 817
Ümberliigitamised	14 603	-14 603	0
31.12.2018			
Soetusmaksumus	82 847	0	82 847
Akumuleeritud kulum	-52 136	0	-52 136
Jääkmaksumus	30 711	0	30 711

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	965 940	247 523	718 417	0	Euribor+0% kuni +2,10%	EUR	14.02.2023	10
Kapitalirendikohustised kokku	965 940	247 523	718 417	0				10

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinaid ja seadmed	1 017 296	298 375	718 921	0	Euribor+0% kuni +2,10%	EUR	20.12.2022	10
Kapitalirendikohustised kokku	1 017 296	298 375	718 921	0				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinaid ja seadmed	980 248	1 200 687
Kokku	980 248	1 200 687

Aruandeperioodil soetati kapitalirendi tingimustel 2 masinat summas 321 282 eurot. Kapitalirendikohustused kajastuvad ka lisas 10.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	871 176	621 273

2018. aastal tasus OÜ Tallinna Bekkeri Sadam emattevõtjalt sadama kinnisvaraobjektide kasutusvalduse tasu summas 871 176 eurot (2017: 617 868 eurot).

Kasutusvalduse leping on tähtajaga 31.12.2024. Lepingu võib lõpetada poolte kokkuleppel varem.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	965 940	247 523	718 417	0	8
Laenukohustised kokku	965 940	247 523	718 417	0	8

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	1 017 296	298 375	718 921	0	8
Laenukohustised kokku	1 017 296	298 375	718 921	0	8

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	108 400	108 400	
Võlad töövõtjatele	83 598	83 598	
Maksuvõlad	44 672	44 672	5
Muud võlad	41 217	41 217	
Muud viitvõlad	41 217	41 217	
Saadud ettemaksed	55 095	55 095	
Muud saadud ettemaksed	55 095	55 095	
Kokku võlad ja ettemaksed	332 982	332 982	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75 295	75 295	
Võlad töövõtjatele	83 057	83 057	
Maksuvõlad	92 883	92 883	5
Muud võlad	7 326	7 326	
Muud viitvõlad	7 326	7 326	
Saadud ettemaksed	1 927	1 927	
Muud saadud ettemaksed	1 927	1 927	
Kokku võlad ja ettemaksed	260 488	260 488	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	722 078	766 971
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	180 520	191 743
Kokku tingimuslikud kohustised	902 598	958 714

Ettevõtte kasum seisuga 31. detsember 2018 moodustas 902 598 eurot (31. detsember 2017: 958 714 eurot)

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	4 473	4 473
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 539 713	3 667 388
Prantsusmaa	931	1 428
Soome	19 398	10 771
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 560 042	3 679 587
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	18 542	17 018
Island	124 386	120 571
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	142 928	137 589
Kokku müügitulu	3 702 970	3 817 176
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	301 568	258 686
Veetrasporti teenindavad tegevusalad	1 150 066	1 168 048
Laadungikäitlus	2 037 624	2 244 544
Muud veondust abistavad tegevused	150 886	96 607
Enda või renditud vara üürileandmine	62 826	49 291
Kokku müügitulu	3 702 970	3 817 176

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	16 608	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 746
Muud	1 802	0
Kokku muud äritulud	18 410	1 746

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Energia	404 919	385 699	
Elektrienergia	64 033	54 890	
Kütus	340 886	330 809	
Transpordikulud	107 108	117 820	
Üür ja rent	772 077	311 712	9
Kindlustus	27 268	25 146	
Ostetud teenused	142 177	86 524	
Sadamatehnika korrashoid	194 693	164 922	
Muud	90 473	101 457	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 738 715	1 193 280	

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Energia	47 599	52 310	
Elektrienergia	27 777	34 475	
Kütus	19 822	17 835	
Mitmesugused bürookulud	21 026	22 906	
Lähetuskulud	209	0	
Koolituskulud	4 244	1 800	
Valveteenus	92 495	107 854	
Kindlustus	7 935	6 286	
Üür ja rent	99 099	309 561	9
Muud	75 514	66 044	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	348 121	566 761	

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	880 202	826 393
Sotsiaalmaksud	293 604	275 719
Kokku tööjõukulud	1 173 806	1 102 112
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	42
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	30	30
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	9	9
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	32	16
Muud	7 778	27 577
Kokku muud ärikulud	7 810	27 593

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu kapitalirendilt	-15 102	-10 786
Kokku intressikulud	-15 102	-10 786

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Logman Invest AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Primos OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	35 834	121 491	6 641
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 574	14 543	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 030	0

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	899 215	27 598	649 977	15 672
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 788	14 363	5 700	14 992

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2018	2017
Arvestatud tasu	111 323	115 808

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2019

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL SIFF	Juhatuse liige	08.04.2019
JANIS KAUBI	Juhatuse liige	08.04.2019
HANS-GUSTAV KRUUSEL	Juhatuse liige	08.04.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vadim Dontševski

Vandeauditori number 248

Crowe DNW OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 284

Jõe tn 2b, Tallinn, Harju maakond, 10151

08.04.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM DONTŠEVSKI	Vandeaudiitor	08.04.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	958 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 116
Kokku	902 598
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	902 598
Kokku	902 598

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	958 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 116
Kokku	902 598
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	902 598
Kokku	902 598

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	2037624	55.03%	Jah
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	1150066	31.06%	Ei
Kaubaladude töö	52101	301568	8.14%	Ei
Muud veondust abistavad tegevused	5229	150886	4.07%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	62826	1.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Logman Invest	10361696	Eesti	4473 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6201600
Faks	+372 6201620
E-posti aadress	info@tallinnbekkerport.com
Veebilehe aadress	www.tallinnbekkerport.com