

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Tallinna Bekkeri Sadam

registrikood: 10375907

tänavaja talu nimi, Kopli ranna 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Intressikulud	19
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Üldine

OÜ Tallinna Bekkeri Sadama 2013. aasta majandusaasta müügitulu oli 2 876 516 eurot, mis võrreldes eelmise aastaga kasvas 202 957 eurot ehk 7,59%.

Majandusaasta kasum oli 148 216 eurot, mis võrreldes eelmise majandusaastaga on 231 835 eurot väiksem tulemus. Kasumi langust mõjutas eelkõige teravilja kvaliteedi erinevus, millest johtuvalt eksporditi 80% kogu Eesti mahust suurte laevapartiidega läbi Muuga Sadama.

Peamised finantssuhtarvud

<u>Näitajad</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Müügitulu (tuh EUR)	2 877	2 674
Ärikasum/-kahjum (tuh EUR)	171	404
Puhaskasum/-kahjum (tuh EUR)	148	380
Käibe kasv	7,59%	6,98%
Puhasrentaablus	5,15%	14,22%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,71	0,90
ROA	8,24%	21,52%
ROE	15,65%	47,57%
Omakapitali osakaal	52,68%	45,24%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2013 - \text{müügitulu } 2012) / \text{müügitulu } 2012 * 100$
2. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
3. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
4. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
5. ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$
6. Omakapitali osakaal (%) = $\text{omakapital} / \text{varad kokku} * 100$

Investeeringud

Olulisemad investeeringud 2013. aastal puudutasid sadama tehnikat ning olid tehtud kaupade käitlemiskiiruse ning mahtude tõstmiseks. Väiksemahulisi investeeringuid on tehtud töötajaskonna olmetingimuste parandamiseks ruumide remondi näol.

Sadama ohutuse ning turvalisusega seoses investeeriti jätkuvalt ladude tuleohutus- ja turvasüsteemidesse, osteti lisaks kaameraid territooriumi jälgimiseks.

Kaubakäive

Võrreldes möödunud aastaga kasvas sadama kaubakäive 2013. aastal 25 455 tonni ehk 4,07%.

2013. aastat iseloomustab jätkuvalt suurenev konkurents Eesti sadamate ja terminalide vahel, mille tingis vähenenud nõudlus erinevatel sadama jaoks olulistel turgudel. Kaubamahtude suurenemine oli tingitud graniitkillustiku kogustest, mis olid seotud teede ehituse ja remondiga.

2013. aasta kaubakäibest moodustas:

- a) eksport – 133 tuh. tonni ehk 20,37% (teravili, puitbrikett, vanametall, puidugraanul, saematerjal, küttepuid);
b) import - 518 tuh. tonni ehk 79,63% (graniitkillustik, liiv, klaasipuru, lubjakivikriit, sojašrott, rapsišrott, vili, suhkur, väetis, sulfaadid ja soolad).

Kliendid

Sadama suuremateks klientideks on: CF&S Estonia AS, Rudus AS, O-I Production Estonia AS, Estonian Chartering & Maritime Agency OÜ, Grönqvist Shipping Estonia OÜ, Abelco Agency OÜ, Graanul Invest AS, Oilseeds Trade AS, Tallegg AS, Puidutali OÜ, Katoen Natie Eesti AS, ESTMA OÜ, Contimer OÜ, Ecosped OÜ jt.

Eesmärgid

2013. 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 kokkuhoid, töökohtade optimeerimine ja efektiivsuse kasv olemasolevate ressurssidega.

Arvestades keerulist olukorda riigi majanduses ja logistikasektoris tervikuna, võib majandusaastaks püstitatud eesmärgid lugeda täidetuks.

Juurutatud uus juhtimissüsteem on ennast õigustanud, mis seisneb kulude - tulude konkreetsemas ülevaates ja annab võimaluse hinnata erinevaid strateegiaid. Sadamas on kaardistatud peamised tehnoloogilised protsessid ja skeemid, mis võimaldavad analüüsida teenuse pakkumise kitsaskohti ning koostada hinnapakumisi. Tehnoloogiliste kaartide baasil on üles ehitatud tehnoloogiliste skeemide omahinna ja tariifide koostamise töötabelid ja teostatud sadama teenuste süsteemne analüüs.

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 kinniste ladude soetamisele ka uude kaisse, mis võimaldab veelgi efektiivsemalt teenindada olemasolevaid ja uusi kaubagruppe ning vastu võtta suuremaid laevu.

Strateegia peamiseks märksõnadeks 2013. aasta vältel olid kaubamahtude kasvatamine ja efektiivsus sadama põhitegevuses, s.t. laevade laadimises - lossimises.

Juhtimine

Seisuga 31.12.2013. töötas ettevõttes 29 põhitöötajat. Ettevõtte palgafond aruandeaastal koos maksudega oli 707 176 eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetele on arvestatud tasusid koos maksudega 101 195 eurot.

Andrei Sharshov
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	124 021	345 332	2
Nõuded ja ettemaksed	248 944	299 260	3
Varud	16 673	11 277	5
Kokku käibevara	389 638	655 869	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 406 730	1 107 216	6
Immateriaalne põhivara	1 595	2 813	7
Kokku põhivara	1 408 325	1 110 029	
Kokku varad	1 797 963	1 765 898	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	281 856	172 829	10
Võlad ja ettemaksed	267 431	556 153	11
Kokku lühiajalised kohustused	549 287	728 982	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	301 558	238 014	10
Kokku pikaajalised kohustused	301 558	238 014	
Kokku kohustused	850 845	966 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 473	4 474	12
Ülekurss	796 978	796 978	
Kohustuslik reservkapital	447	447	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 996	-383 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 216	380 051	
Kokku omakapital	947 118	798 902	
Kokku kohustused ja omakapital	1 797 963	1 765 898	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	2 876 516	2 673 559	13
Muud äritulud	10 944	35 453	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 197 391	-1 132 920	15
Mitmesugused tegevuskulud	-586 529	-434 738	16
Tööjõukulud	-707 176	-587 170	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-206 756	-145 473	6,7
Muud ärikulud	-18 404	-5 186	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	171 204	403 525	
Intressikulud	-23 082	-23 621	19
Muud finantstulud ja -kulud	94	147	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 216	380 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 216	380 051	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	171 204	403 525	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	206 756	145 473	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-13 314	
Muud korrigeerimised	-3	-2	
Kokku korrigeerimised	206 753	132 157	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 316	-92 108	3
Varude muutus	-5 396	-3 570	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-294 334	114 832	
Makstud intressid	-17 467	-23 621	
Kokku rahavood äritegevusest	111 076	531 215	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-236 462	-106 811	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	18 300	6
Laekunud intressid	94	122	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-236 368	-88 389	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	186 000	120 000	21
Saadud laenude tagasimaksed	-123 789	-178 000	21
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-158 230	-207 603	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-96 019	-265 603	
Kokku rahavood	-221 311	177 223	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	345 332	168 109	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-221 311	177 223	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	124 021	345 332	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	4 474	796 978	256	-382 857	418 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	380 051	380 051
Muutused reservides	0	0	191	-191	0
31.12.2012	4 474	796 978	447	-2 997	798 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	148 216	148 216
Muud muutused omakapitalis	-1	0	0	1	0
31.12.2013	4 473	796 978	447	145 220	947 118

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Bekkeri Sadam OÜ 2013. aasta majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Koostamisel kasutati esmakordselt uusi Raamatupidamise Toimkonna juhendeid, mille rakendamine on kohustuslik 01.01.2013 või hiljem alanud arvestusperioode hõlmavate finantsaruannete koostamisel. Muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kasutuselevõtu tulemusena ettevõttes rakendatavad arvestuspõhimõtted ei muutunud. 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 nüüdiseväärtuseni. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud 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, määrares 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 ostenud põhivaraga.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Kasulikud eluead on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised	25 aastat
Rajatised	12,5 aastat
Masinaid ja seadmed	3-8 aastat
Inventar	5 aastat
Elektroonsed seadmed ja arvutid	3 aastat
Patendid, kaubamärgid, litsensid	5 aastat

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 müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast 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 rendimaksede miinimumsumma nüüdsväärtuses, 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.

Finantskohustused

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

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (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 kohustused

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 21/79 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.

Kohustuslik reservkapital

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

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 2013 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2 305	189
Arvelduskontod	121 716	345 143
Kokku raha	124 021	345 332

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	197 688	197 688	0	0
Ostjatelt laekumata arved	197 688	197 688	0	0
Muud nõuded	405	405	0	0
Viitlaekumised	405	405	0	0
Ettemaksed	50 851	50 851	0	0
Tulevaste perioodide kulud	50 851	50 851	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	248 944	248 944	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	262 726	262 726	0	0
Ostjatelt laekumata arved	262 726	262 726	0	0
Muud nõuded	4 611	4 611	0	0
Laenunõuded	3 500	3 500	0	0
Intressinõuded	9	9	0	0
Viitlaekumised	1 102	1 102	0	0
Ettemaksed	31 923	31 923	0	0
Tulevaste perioodide kulud	31 923	31 923	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	299 260	299 260	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 216	193 048
Üksikisiku tulumaks	16 271	15 413
Erisoodustuse tulumaks	512	130
Sotsiaalmaks	30 068	27 997
Kohustuslik kogumispension	1 289	1 037
Töötuskindlustusmaksed	2 303	2 570
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52 723	240 195

Maksuvõlad kajastuvad ka lisas 11.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	6 325	1 330
Müügiks ostetud kaubad	10 348	0
Ettemaksed varude eest	0	9 947
Kokku varud	16 673	11 277

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	696 061	1 328 755	125 338	13 536	0	13 536	2 163 690
Akumuleeritud kulum	-113 687	-987 201	-110 556	0	0	0	-1 211 444
Jääkmaksumus	582 374	341 554	14 782	13 536	0	13 536	952 246
Ostud ja parendused	0	274 646	4 336	0	25 000	25 000	303 982
Amortisatsioonikulu	-27 840	-109 178	-7 009	0	0	0	-144 027
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-2	0	0	0	0	-2
Müügid	0	-22 228	-1 511	0	0	0	-23 739
Muud muutused	0	17 245	1 511	0	0	0	18 756
31.12.2012							
Soetusmaksumus	696 061	1 563 890	106 856	13 536	25 000	38 536	2 405 343
Akumuleeritud kulum	-141 527	-1 061 853	-94 747	0	0	0	-1 298 127
Jääkmaksumus	554 534	502 037	12 109	13 536	25 000	38 536	1 107 216
Ostud ja parendused	0	500 389	4 663	0	0	0	505 052
Amortisatsioonikulu	-27 840	-172 353	-5 345	0	0	0	-205 538
Ümberklassifitseerimised	0	25 000	0	0	-25 000	-25 000	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	25 000	0	0	-25 000	-25 000	0
31.12.2013							
Soetusmaksumus	696 061	2 071 803	107 501	13 536	0	13 536	2 888 901
Akumuleeritud kulum	-169 367	-1 216 730	-96 074	0	0	0	-1 482 171
Jääkmaksumus	526 694	855 073	11 427	13 536	0	13 536	1 406 730

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	18 300
Kokku	0	18 300

Aruandeperioodil kanti maha kasutuskõlbmatut materiaalet põhivara soetusmaksumuses 21 494 eurot, jääkväärtusega 1 euro.

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam rentis 2013. aastal kapitalirendi tingimustel 3 masinat soetusmaksumusega 268 590 eurot.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	43 127	43 127
Akumuleeritud kulum	-38 868	-38 868
Jääkmaksumus	4 259	4 259
Amortisatsioonikulu	-1 446	-1 446
31.12.2012		
Soetusmaksumus	42 290	42 290
Akumuleeritud kulum	-39 477	-39 477
Jääkmaksumus	2 813	2 813
Amortisatsioonikulu	-1 218	-1 218
31.12.2013		
Soetusmaksumus	41 825	41 825
Akumuleeritud kulum	-40 230	-40 230
Jääkmaksumus	1 595	1 595

Aruandeperioodil kanti maha kasutuskõlbmatut immateriaalset põhivara soetusmaksumuses 465 eurot, jääkväärtusega 0 eurot.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	348 642	86 953	261 689	0	Euribor+1,8%;3,25%;3,55%	EUR	20.07.2018
Kapitalirendikohustused kokku	348 642	86 953	261 689	0			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	238 282	109 040	129 242	0	Euribor+3,1%;3,25%;3,55%	EUR	15.09.2017
Kapitalirendikohustused kokku	238 282	109 040	129 242	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	415 195	308 019
Kokku	415 195	308 019

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	772 038	694 064
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	17 833	15 068
1-5 aasta jooksul	46 090	49 384

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam rentis 2013. aastal kasutusrendi tingimusel 3 sõiduauto, 1 kaubikut ja 8 seadet. Seadmete rendiperiood on 36 kuud. 2013. aastal tasus OÜ Tallinna Bekkeri Sadam emaettevõtjalt sadama kinnisvaraobjektide kasutusvalduse tasu summas 753 648 eurot (2012: 688 242 eurot).

Kasutusvalduse leping on tähtajaga 31.12.2018. Lepingut võib lõpetada poolte kokkuleppel varem.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	126 000	126 000			6%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	126 000	126 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	108 772	68 903	39 869	0	4%	EUR	31.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	108 772	68 903	39 869	0			
Kapitalirendikohustused kokku	348 642	86 953	261 689	0			
Laenukohustused kokku	583 414	281 856	301 558	0			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	172 561	63 789	108 772	0	4%	EUR	31.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	172 561	63 789	108 772	0			
Kapitalirendikohustused kokku	238 282	109 040	129 242	0			
Laenukohustused kokku	410 843	172 829	238 014	0			

Seisuga 31.12.2013

- pikaajaline laen summas 108 772 eurot on emaettevõttelt, vastavalt 2012. aastal sõlmitud laenulepingule (Lisa 21);
- lühiajaline laen summas 126 000 eurot on teise samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõttelt, vastavalt 2013. aastal sõlmitud laenulepingule (Lisa 21).

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	116 316	116 316	0	0
Võlad töövõtjatele	54 863	54 863	0	0
Maksuvõlad	52 723	52 723	0	0
Muud võlad	8 208	8 208	0	0
Intressivõlad	5 613	5 613	0	0
Muud viitvõlad	2 595	2 595	0	0
Võlad emaettevõtjale	35 321	35 321	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	267 431	267 431	0	0

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	171 615	171 615	0	0
Võlad töövõtjatele	57 089	57 089	0	0
Maksuvõlad	240 195	240 195	0	0
Muud võlad	899	899	0	0
Muud viitvõlad	899	899	0	0
Saadud ettemaksed	23 005	23 005	0	0
Muud saadud ettemaksed	23 005	23 005	0	0
Võlad emaettevõtjale	63 350	63 350	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	556 153	556 153	0	0

Maksuvõlad kajastatud: Lisa 4.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	4 473	4 474
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 648 427	2 506 171
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 648 427	2 506 171
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	167 756	167 388
Norra	17 083	0
Island	43 250	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	228 089	167 388
Kokku müügitulu	2 876 516	2 673 559
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	444 206	367 459
Veetrasporti teenindavad tegevusalad	701 860	746 274
Laadungikäitlus	1 534 292	1 384 140
Muud veondust abistavad tegevused	138 486	128 680
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine	57 672	47 006
Kokku müügitulu	2 876 516	2 673 559

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	13 316
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	17 322
Muud äritulud	10 944	4 815
Kokku muud äritulud	10 944	35 453

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Energia	320 111	286 588
Elektrienergia	88 050	76 631
Kütus	232 061	209 957
Transpordikulud	101 482	100 845
Üür ja rent	443 882	513 002
Kindlustus	24 292	18 366
Muud	307 624	214 119
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 197 391	1 132 920

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	47 209	36 231
Elektrienergia	39 924	32 554
Kütus	7 285	3 677
Mitmesugused bürookulud	28 165	32 631
Lähetuskulud	4 743	2 992
Koolituskulud	4 164	1 349
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	11 190	0
Valveteenus	95 227	92 462
Kindlustus	804	1 308
Üür ja rent	325 920	223 446
Muud	69 107	44 319
Kokku mitmesugused tegevuskulud	586 529	434 738

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	530 394	438 782
Sotsiaalmaksud	176 782	148 388
Kokku tööjõukulud	707 176	587 170
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	36	32

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	169	193
Muud	18 235	4 993
Kokku muud ärikulud	18 404	5 186

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-13 066	-11 565
Intressikulu kapitalirendilt	-10 016	-12 056
Kokku intressikulud	-23 082	-23 621

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	25
Muud intressitulud	94	122
Kokku muud finantstulud ja -kulud	94	147

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	9 542	144 093	14 820	235 911
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	569	131 613	363	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	30 000	0	30 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	671	0

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	780 148	14 645	0	63 789
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	875	2 495	186 000	60 000

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	710 254	14 820	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	3 744	120 000	178 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 400	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 135	2 247	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	77 218	64 765

2013. aastal tasus OÜ Tallinna Bekkeri Sadam emaettevõtjalt sadama kinnisvaraobjektide kasutusvalduse tasu summas 753 648 eurot ja nende objektidega seotud kommunaalteenuseid summas 26 500 eurot, omakorda osutas emaettevõtjale hoonete, rajatistele remondi- ja parandusteenuseid summas 14 645 eurot. Teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele müüdi rendi-, kommunaal- ja remonditeenuseid summas 2 495 eurot.

Seisuga 31.12.2013.a. kohustused teiste seotud osapoolte ees koosnevad alljärgnevates summadest:

- laenukohustus emaettevõtte ees summas 108 772 eurot (lisa 10);
- laenukohustus konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtte ees summas 126 000 eurot (lisa 10);
- emaettevõttele tasumata arved summas 35 321 eurot (lisa 11);
- hankijatele tasumata arve emaettevõtte omaniku ees summas 30 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2014

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL SIFF	Juhatuse liige	27.03.2014
HANS-GUSTAV KRUUSEL	Juhatuse liige	27.03.2014
ANDREI ŠARŠOV	Juhatuse liige	27.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam osanikule

Oleme auditeerinud OÜ Tallinna Bekkeri Sadam raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 - 21 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Tallinna Bekkeri Sadam finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andres Root

Vandeaudiitori number 9

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt. 5, Tallinn 10117

27.03.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ROOT	Vandeaudiitor	27.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 216
Kokku	145 220
Jaotamine	
Eelmiste aastate kahjumi katteks	2 996
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 220
Kokku	148 216

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 216
Kokku	145 220
Jaotamine	
Eelmiste aastate kahjumi katteks	2 996
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 220
Kokku	148 216

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	1534292	53.34%	Jah
Veetranspordi teenindavad tegevusalad	5222	701860	24.40%	Ei
Kaubaladude töö	52101	444205	15.44%	Ei
Muud veondust abistavad tegevused	5229	138486	4.81%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	57672	2.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Logman Invest	10361696	Kopli ranna 49, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4473 EUR

Sidevahendid

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