

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Tallinna Bekkeri Sadam

registrikood: 10375907

tänavanimi: Kopli ranna 49

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihthumber: 11713

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6 201 600

faks: +372 6 201 620

e-posti aadress: info@tallinnbekkerport.com

veebilehe aadress: www.tallinnbekkerport.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 8 Kapitalirent	16
Lisa 9 Kasutusrent	16
Lisa 10 Laenukohustused	17
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 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 20 Seotud osapooled	20
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	21

Tegevusaruanne

Üldine

OÜ Tallinna Bekkeri Sadama 2010. aasta majandusaasta müügitulu oli 38,05 milj. krooni, mis võrreldes eelmise aastaga kasvas 6,33 milj. krooni ehk 19,9%.

Majandusaasta kasum oli 0,6 milj. krooni, mis võrreldes eelmise majandusaastaga on 9,5 milj. krooni parem tulemus. Kasumi kujunemist mõjutasid positiivselt suunas sadama kulude oluline vähendamine. Negatiivselt mõjutas aga muutunud turusituatsioon ning karmistunud konkurents sadamateenuste turul.

Omakapital

2010. aasta jooksul suurendati osakapitali 10 tuhande krooni võrra ülekursiga 0,69 milj. krooni, seega viidi omakapitali suurus vastavusse Äriseadustiku nõuetega.

Peamised finantssuhtarvud

<u>Näitajad</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Müügitulu (milj. kr)	38,05	31,72
Ärikasum/-kahjum (milj. kr)	0,95	-7,47
Puhaskasum/-kahjum (milj. kr)	0,58	-8,89
Käibe kasv	19,9%	-31,9%
Puhasrentaablus	1,52%	-28,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,25	0,18
ROA	2,0%	-33,6%
ROE	72,4%	1852,3%
Omakapitali osatähtsus	2,8%	-1,8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- q Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2010 - \text{müügitulu } 2009) / \text{müügitulu } 2009 \cdot 100$
- q Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \cdot 100$
- q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- q ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \cdot 100$
- q ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \cdot 100$
- q Omakapitali osatähtsus (%) = $\text{omakapital} / \text{varad kokku} \cdot 100$

Investeeringud

Oluline investeering 2010. aastal oli seotud teise materjalikäsitusmasina ATLAS TM 1804 ostuga, millega on võimalik teostada üheaegselt kahe laeva laadimist - lossimist, mis oluliselt on parandanud sadama läbilaskevõimet ja kajastub ka teise poolaasta majandustulemustes.

Sadama ohutuse ning turvalisusega sooses investeeriti ladude tuleohutus- ja turvasüsteemidesse, renoveeriti 4. kai tagala, korrastati sadama raudteed, alustati tööliste olmetingimuste parandamisega.

Kaubakäive

Sadama 2010. aasta kaubakäive võrreldes möödunud aastaga kasvas ca 105 000 tonni ehk 21,2%.

2010. aastat iseloomustab veelgi karmistunud konkurents Eesti sadamate ja terminalide vahel, mille oli tinginud surutis majanduses ja vähenenud nõudlus erinevatel sadama jaoks olulistel turgudel. Eesti transpordisektor tervikuna elas üle raskeid aegu, mida jätkuvalt mõjutasid 2007. aasta aprillisündmuste järelmõjud, aktiveerunud Venemaa Soome lahe sadamate arendamine ja seni läbi Eesti sadamate liikunud transiidi teadlik, sihipärane, kuid ka sunnitud suundumine/suunamine teistesse Venemaa ja regiooni sadamatesse. 2010. aasta teises pooles aga oli märgata majanduse elavnemist, mida näitas ka kaubakäibe suurenemine ja transpordisektori elavnemine. Pärast surutist hakkasid kuu keskmised kaubakäibemahud lähenema sadama tippaegade mahtudele.

2010. aasta kaubakäibest moodustas:

- a) eksport - 207 tuh. tonni ehk 34,5% (teravili, puitbrikett, puidugraanulid, saematerjal, ümarpuut, puiduhake, küttepuid);
- b) import - 393 tuh. tonni ehk 65,5% (graniitkillustik, sojašrott, suhkur, väetis, metalltooted).

Kliendid

Sadama suuremateks klientideks: AS Rudus, O-I Production Estonia AS, CF&S Estonia AS, Grönqvist Shipping Estonia OÜ, Eesti Viljasalv AS, OÜ Puidutali, AS Unieveem Eesti, OÜ ESTMA, OÜ Contimer, OÜ Ecosped jt..

Eesmärgid

2010. aasta põhieesmärkideks olid:

- 1) ladude efektiivne kasutamine erinevate kaupade hoiustamiseks;
- 2) müügi- ja trurundustegevus 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 aasta alguses, 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 võimaldab analüüsida teenuse pakkumise kitsaskohti ning koostada hinnapakkumisi. Tehnoloogiliste kaartide baasil on üles ehitatud tehnoloogiliste skeemide omahinna ja tariifide koostamise töötabelid ja teostatud sadama teenuste süsteemne analüüs.

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam kavatses 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 2010. aasta vältel olid kaubakäibe vähenemisest ja turgude ärakukkumisest tingitud kliendisuhete hoidmine, põhiklientuuri säilitamine, kulude kokkuhoid ja efektiivsus sadama põhitegevuses, s.t. laevade laadimises - lossimises.

Juhtimine

Seisuga 31.12.2010. töötas ettevõttes 38 põhitöötajat. Ettevõtte palgafond aruandeaastal koos maksudega oli 9,69 milj. krooni. Juhatuse ja nõukogu liikmetele on arvestatud tasusid koos maksudega 1,76 milj. krooni.

Võrreldes 2009. aastaga vähendati aruandeaastal töötajate arvu 1 töötaja võrra. Töölepingute lõpetamisi tingis eelkõige tegevuse efektiivsemaks muutmine ja struktuuri korrigeerimine.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 532	1 223	2
Nõuded ja ettemaksed	4 030	2 415	3
Varud	32	56	5
Kokku käibevara	5 594	3 694	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 826	22 667	6
Immateriaalne põhivara	70	133	7
Kokku põhivara	22 896	22 800	
Kokku varad	28 490	26 494	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 487	3 635	10
Võlad ja ettemaksed	18 279	16 626	11
Kokku lühiajalised kohustused	21 766	20 261	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 927	6 713	10
Kokku pikaajalised kohustused	5 927	6 713	
Kokku kohustused	27 693	26 974	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	80	70	12
Ülekurs	13 160	12 470	
Kohustuslik reservkapital	4	4	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 024	-4 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	577	-8 891	
Kokku omakapital	797	-480	
Kokku kohustused ja omakapital	28 490	26 494	

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev. 27.06.2011
 Signature/allkiri. 
 KPMG, Tallinn




Kasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	38 048	31 724	13
Muud äritulud	290	50	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 899	-17 705	15
Mitmesugused tegevuskulud	-7 233	-7 922	16
Tööjõukulud	-9 693	-10 444	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 480	-3 113	6,7
Muud ärikulud	-81	-55	18
Ärikasum (-kahjum)	952	-7 465	
Finantstulud ja -kulud	-375	-1 426	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	577	-8 891	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	577	-8 891	

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 27.06.2011

Signature/allkiri...

KPMG, Tallinn

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	952	-7 465	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 480	3 113	6,7
Kokku korrigeerimised	3 480	3 113	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 615	1 015	3
Varude muutus	24	-23	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 653	6 058	11
Laekunud intressid	2	8	19
Makstud intressid	-377	-676	19
Kokku rahavood äritegevusest	4 119	2 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 576	-3 076	6,7
Antud laenud	0	-19	
Antud laenude tagasimaksed	0	19	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 576	-3 076	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 240	2 000	10
Saadud laenude tagasimaksed	-540	-2 000	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-3 149	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 634	-4 375	8
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	700	9 500	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-234	1 976	
Kokku rahavood	309	930	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 223	293	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	309	930	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 532	1 223	2

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 27.06.2011

Signature/allkiri...

KPMC, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2008	50	2 990	4	-4 133	-1 089
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-8 891	-8 891
Emiteeritud osakapital	20	9 480	0	0	9 500
31.12.2009	70	12 470	4	-13 024	-480
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	577	577
Muutused muudest omanike sisse maksetest	10	690	0	0	700
31.12.2010	80	13 160	4	-12 447	797

Aruandeaasta muud muutused omakapitalis on kirjeldatud Lisas 12.

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 27.09.2011
 Signature/allkiri.....
 KPMG, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Tallinna Bekkeri Sadam 2010. aasta majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõttele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

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. Valuutakonto kajastamisel arvestatakse Eesti Panga kurssi bilansipäeval. Kursimuutusest tulenev kasum/kahjum kajastatakse kasumiaruandes kirjel kasum/kahjum valuutakursi muutustest.

Nõuded ja ettemaksed

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

Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud kuludesse ja need summad kajastatakse kuni laekumiseni või bilansist mahakandmiseni bilansireal "ostjate laekumata arved".

Ebatõenäoliselt laekuvate arvete konto kreditsaldo on näidatud bilansi aktivas kontol "ebatõenäoliselt laekuvad arved" miinusmärgiga. Lootusetud nõuded, mis on bilansis olnud vähemalt üks aasta ja mille sissenõudmine pole andnud soovitud tulemusi ning mille sundsissenõudmine on majanduslikult ebaotstarbekas, kantakse bilansist välja.

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.

initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identitiseerimiseks
Date/kuupäev... 27.06.2011
Signature/allkiri...
KPMG, Tallinn

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivaraks on vara, mille kasutusiga on pikem kui aasta ning mille maksumus ületab 5 000 krooni 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 säilitavas 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 ilmnenud 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalsele põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Ettevõtte kasutab materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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 nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jagatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Initialed for identification purposes only
Al kirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 27. 06. 2011
Signature/alkiri...
KPMG, Tallinn

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases 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 pole

tingimusteta õigust kohustise 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.

Seotud osapooled

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks emaeetevõtte, ettevõtte ja emaeetevõtte juhatuse liikmed ning muud isikud, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju. Tehingud seotud osapooltega on kajastatud lisas 20.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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.

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsember 2010 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	5
Arvelduskontod	1 532	1 218
Kokku raha	1 532	1 223

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 27. 06. 2011

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 849	2 462	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	0	4
Muud nõuded	1	1	
Ettemaksed	179	144	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-192	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 030	2 415	

2009. aastal oli tunnistatud ebatõenäolisteks nõuded summas 192 tuhat krooni, millest 2010 aastal laekus 5 tuhat krooni, ülejäänud 187 tuhat krooni oli otsustatud tunnistada lootusetuteks nõueteks. Samuti olid tunnistatud lootusetuks ning kantud kuludesse nõuded summas 27 tuhat krooni võlgnikute maksejõuetuse tõttu.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	222	0	195
Üksikisiku tulumaks	0	233	0	202
Erisoodustuse tulumaks	0	7	0	9
Sotsiaalmaks	0	389	0	396
Kohustuslik kogumispension	0	5	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	38	0	41
Intress	0	1	0	0
Ettemaksukonto jääk	1		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	895	0	845

Lisa 5 Varud

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	31	56
Ettemaksed varude eest	1	0
Kokku varud	32	56

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev... 27. 06. 2011
 Signature/allkiri...
 KPMG, Tallinn

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(tuhandetes kroonides)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008							
Soetusmaksumus	17 095	9 740	2 060	258	0	258	29 153
Akumuleeritud kulum	-989	-8 843	-1 542	0	0	0	-11 374
Jääkmaksumus	16 106	897	518	258	0	258	17 779
Ostud ja parendused	0	7 988	0	0	0	0	7 988
Amortisatsioonikulu	-684	-2 186	-230	0	0	0	-3 100
Ümberklassifitseerimised	0	46	0	-46	0	-46	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	46	0	-46	0	-46	0
31.12.2009							
Soetusmaksumus	17 095	17 774	2 012	212	0	212	37 093
Akumuleeritud kulum	-1 673	-11 029	-1 724	0	0	0	-14 426
Jääkmaksumus	15 422	6 745	288	212	0	212	22 667
Ostud ja parendused	0	3 206	51	0	269	269	3 526
Amortisatsioonikulu	-683	-2 503	-181	0	0	0	-3 367
31.12.2010							
Soetusmaksumus	17 095	20 356	1 844	212	269	481	39 776
Akumuleeritud kulum	-2 356	-12 908	-1 686	0	0	0	-16 950
Jääkmaksumus	14 739	7 448	158	212	269	481	22 826

Aruandeperioodil kanti maha kasutuskõlbmatut materiaalsel põhivara soetusmaksumuses 843 tuhat krooni, jääkväärtusega 0 krooni.

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 27.06.2011.....
 Signature/allkiri.....
 KPMG, Tallinn

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(tuhandetes kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008			
Soetusmaksumus	710	0	710
Akumuleeritud kulum	-564	0	-564
Jääkmaksumus	146	0	146
Amortisatsioonikulu	-13	0	-13
31.12.2009			
Soetusmaksumus	710	0	710
Akumuleeritud kulum	-577	0	-577
Jääkmaksumus	133	0	133
Ostud ja parendused	0	50	50
Amortisatsioonikulu	-113	0	-113
31.12.2010			
Soetusmaksumus	607	50	657
Akumuleeritud kulum	-587	0	-587
Jääkmaksumus	20	50	70

Aruandeperioodil kanti maha kasutuskõlbmatut immateriaalset põhivara soetusmaksumuses 103 tuhat krooni, jääkväärtusega 0 krooni.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 27.06.2011

Signature/allkiri...

KPMG, Tallinn

Lisa 8 Kapitalirent

(tuhandetes kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Ehitised	3 496	2 233	1 263		EUR+0,85%-1%	EUR	15.09.2012
Masinad ja seadmed	3 218	1 017	2 201		EUR+3,1%	EUR	16.12.2013
Kapitalirendikohustused kokku	6 714	3 250	3 464	0			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Ehitised	6 055	2 559	3 496	0	EUR+0,85%-1%	EUR	15.09.2012
Masinad ja seadmed	4 293	1 076	3 217	0	EUR+3,1%	EUR	16.12.2013
Kapitalirendikohustused kokku	10 348	3 635	6 713	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	14 739	4 224	18 963
31.12.2009	15 422	6 312	21 734

Lisa 9 Kasutusrent

(tuhandetes kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	306	321
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	263	268
1-5 aasta jooksul	33	235

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam rendib kasutusrendi tingimustel 2 sõiduauto ja 4 seadet.
Seadmete rendiperiood on 36 kuud.

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 27.06.2011
 Signature/allkiri.....
 KPMG, Tallinn

Lisa 10 Laenukohustused

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	2 700	237	2 463	0
Pikaajalised laenud kokku	2 700	237	2 463	0
Kapitalirendikohustused kokku	6 714	3 250	3 464	0
Laenukohustused kokku	9 414	3 487	5 927	0
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	10 348	3 635	6 713	0
Laenukohustused kokku	10 348	3 635	6 713	0

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam võttis 2010. aastal laenu summas 3 240 tuhat krooni sadama põhivara soetamise eesmärgil. Aruandeperioodil tagastati 540 tuhat krooni. Laenu tagasimakseperiood on 5 aastat ja intress 12% aastas.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 704	1 366	
Võlad töövõtjatele	892	1 029	
Maksuvõlad	895	845	4
Muud võlad	14 768	13 386	20
Saadud ettemaksed	20	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 279	16 626	

Lisa 12 Osakapital

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	80	70
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Seisuga 31.12.2010 oli nimiväärtus 80 000 krooni ja 31.12.2009 oli see 70 000 krooni.		
Viimaks omakapitali suuruse Äriseadustikuga vastavusse, suurendati 2010. aastal ettevõtte osakapitali 10 000 krooni võrra ülekursiga 690 000 krooni. Osakapitali suurendamine toimus rahalise sissemaksena.		

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev... 27.06.2011
 Signature/allkiri...
 KPMG, Tallinn

Lisa 13 Müügitulu

(tuhandetes kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	11	268
Eesti	37 462	31 456
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	37 473	31 724
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	163	0
Šveits	412	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	575	0
Kokku müügitulu	38 048	31 724
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Laondus	2 872	2 241
Veetranspordi teenindavad tegevusalad	10 912	9 221
Laadungikäitlus	21 808	18 100
Muud veondust abistavad tegevused	1 841	1 546
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine	615	616
Kokku müügitulu	38 048	31 724

Lisa 14 Muud äritulud

(tuhandetes kroonides)

	2010	2009
Traavid, viivised ja hüvitised	111	36
Muud	179	14
Kokku muud äritulud	290	50

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(tuhandetes kroonides)

	2010	2009
Energia	3 310	2 399
Elektrienergia	1 095	792
Kütus	2 215	1 607
Transpordikulud	2 226	1 573
Üür ja rent	7 703	11 135
Kindlustus	274	355
Muud	3 386	2 243
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 899	17 705

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 27. 06. 2011
 Signature/allkiri.....
 KPMG, Tallinn

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(tuhandetes kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	2 856	3 351
Energia	640	739
Elektrienergia	541	627
Kütus	99	112
Mitmesugused bürookulud	690	1 054
Lähetuskulud	149	113
Koolituskulud	33	126
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	22	192
Valveteenus	1 534	1 826
Kindlustus	78	89
Muud	1 231	432
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 233	7 922

Lisa 17 Tööjõukulud

(tuhandetes kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	7 220	7 890
Sotsiaalmaksud	2 473	2 554
Kokku tööjõukulud	9 693	10 444
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	38	37

Lisa 18 Muud ärikulud

(tuhandetes kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	32	3
Muud	49	52
Kokku muud ärikulud	81	55

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev... 27.06.2011
 Signature/allkiri...
 KPMG, Tallinn

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(tuhandetes kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	2	8
Muud intressitulu	1	0
Muud finantstulud	1	0
Intressikulud	-377	-676
Intressikulu laenu delt	-113	-101
Intressikulu kapitalirendilt	-264	-472
Muud intressikulud	0	-103
Muud finantstulud ja -kulud	0	-758
Kokku finantstulud ja -kulud	-375	-1 426

Lisa 20 Seotud osapooled

(tuhandetes kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Logman Invest
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

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	14 768	0	13 383
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	9	47	338
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	2 700	30	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	10 330	1 303	14 058	20
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	142	29	247	176

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	1 760	1 244

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 27.06.2011

Signature/allkiri...

KPMG, Tallinn

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....27.06.2011.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam ainuosanikule

Oleme auditeerinud OÜ Tallinna Bekkeri Sadam raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande 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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Andres Root
Vandeaudiitori number 9

KPMG Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 17
Narva mnt 5, Tallinn

27. juuni 2011

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Harri Rästas	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	577
Kokku	-12 447
Juhatus teeb ettepanaku kasum jätta jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	577
Kokku	-12 447
Juhatus otsuse põhjla kasumit ei jaotata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	21808147	57.32%	Jah
Veetranspordi teenindavad tegevusalad	5222	10912470	28.68%	Ei
Kaubaladude töö	52101	2872276	7.55%	Ei
Muud veondust abistavad tegevused	5229	1840421	4.84%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	614657	1.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Logman Invest	10361696	Kopli ranna 49, Tallinn, Harju maakond, Eesti	70000 EEK

Sidevahendid

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