

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Harbour Enterprise

registrikood: 11368631

tänava/talu nimi, Tuuliku tee 4f
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 59055363

faks: +372 6595078

e-posti aadress: as@harbour.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Intressitulud	17
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Tulumaks	17
Lisa 23 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Harbour Enterprise OÜ põhitegevus on laevade ja paatide pääste-ja tuletõrjevahendite hooldus ja remont.

2017. aastal jätkus OÜ Harbour Enterprise traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Plaanides on jätkata oma aktiivne majandustegevust .

Peamised finantsuhtarvud

	2017.a.	2016.a.
Müügitulu (eurodes)	715 058	719 132
Tulu kasv	-0,57%	2,26%
Puhaskasum (eurodes)	129 539	103 866
ROA	18,30%	18,50%
ROE	19,72%	19,70%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2017 - \text{müügitulu } 2016) / \text{müügitulu } 2016 * 100$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	195 621	217 229	2
Nõuded ja ettemaksed	142 123	142 308	3
Varud	154 188	129 900	5
Kokku käibevarad	491 932	489 437	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	150 000	15 000	3
Materiaalsed põhivarad	66 024	56 006	8
Immateriaalsed põhivarad	0	1 784	9
Kokku põhivarad	216 024	72 790	
Kokku varad	707 956	562 227	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	50 921	34 731	10
Kokku lühiajalised kohustised	50 921	34 731	
Kokku kohustised	50 921	34 731	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 000	8 000	13
Kohustuslik reservkapital	800	800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	518 696	414 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 539	103 866	
Kokku omakapital	657 035	527 496	
Kokku kohustised ja omakapital	707 956	562 227	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	715 058	719 132	14
Muud äritulud	7 267	7 166	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-317 910	-337 902	16
Mitmesugused tegevuskulud	-61 288	-67 071	17
Tööjõukulud	-198 209	-196 191	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 696	-21 182	
Muud ärikulud	-550	-156	19
Ärikasum (kahjum)	125 672	103 796	
Intressitulud	3 867	5 075	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-5	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	129 539	108 866	
Tulumaks	0	-5 000	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 539	103 866	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Harbour Enterprise 2017 majandusaasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 300 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. 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 põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Seadmed 4 - 6 2/3 aastat

Sõidukid 3 - 4 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud 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.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

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.

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on kontserni poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutuse rendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud või lõpetatud.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga alates 2015 aastast 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3 818	4 666
Arvelduskontod	191 803	212 563
Kokku raha	195 621	217 229

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	81 232	81 232			
Ostjatelt laekumata arved	81 232	81 232			
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 405	6 405			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 211	1 211			
Muud nõuded	191 917	41 917	122 000	28 000	
Laenunõuded	190 000	40 000	122 000	28 000	
Intressinõuded	1 917	1 917			
Ettemaksed	11 358	11 358			
Tulevaste perioodide kulud	11 358	11 358			
Kokku nõuded ja ettemaksed	292 123	142 123	122 000	28 000	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	54 007	54 007			
Ostjatelt laekumata arved	54 007	54 007			
Nõuded seotud osapoolte vastu	738	738			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 883	4 883			
Muud nõuded	86 230	71 230	12 000	3 000	
Laenunõuded	82 440	67 440	12 000	3 000	
Intressinõuded	3 790	3 790			
Ettemaksed	9 450	9 450			
Tulevaste perioodide kulud	9 362	9 362			
Muud makstud ettemaksed	88	88			
Nõuded endise juhatuse vastu	2 000	2 000			
Kokku nõuded ja ettemaksed	157 308	142 308	12 000	3 000	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	87 997	54 007
Kokku nõuded ostjate vastu	87 997	54 007

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	154 188	129 900
Kokku varud	154 188	129 900

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		64		64
Käibemaks	1 040		0	169
Üksikisiku tulumaks		5 146		4 881
Sotsiaalmaks		9 780		9 198
Kohustuslik kogumispension		628		609
Töötuskindlustusmaksed		704		661
Ettemaksukonto jääk	171		4 883	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 211	16 322	4 883	15 582

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	190 000	40 000	122 000	28 000	7.5%	EUR	2023
Intressinõuded	1 917	1 917					
Kokku muud nõuded	191 917	41 917	122 000	28 000			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	82 440	67 440	12 000	3 000	7,5%	EUR	2022
Intressinõuded	3 790	3 790					
Kokku muud nõuded	86 230	71 230	12 000	3 000			

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	68 203	3 903	68 264	140 370	26 441	166 811
Akumuleeritud kulum	-56 134	-2 135	-35 354	-93 623	-20 338	-113 961
Jääkmaksumus	12 069	1 768	32 910	46 747	6 103	52 850
Ostud ja parendused	21 179	486	245	21 910	2 053	23 963
Amortisatsioonikulu	-4 321	-826	-9 331	-14 478	-2 465	-16 943
Müügid	-2 908			-2 908	-956	-3 864
31.12.2016						
Soetusmaksumus	79 798	4 389	68 509	152 696	25 846	178 542
Akumuleeritud kulum	-53 779	-2 961	-44 685	-101 425	-21 111	-122 536
Jääkmaksumus	26 019	1 428	23 824	51 271	4 735	56 006
Ostud ja parendused	15 417	233	11 014	26 664	266	26 930
Amortisatsioonikulu	-5 241	-844	-8 818	-14 903	-2 009	-16 912
31.12.2017						
Soetusmaksumus	68 581	4 426	79 719	152 726	26 112	178 838
Akumuleeritud kulum	-32 386	-3 609	-53 699	-89 694	-23 120	-112 814
Jääkmaksumus	36 195	817	26 020	63 032	2 992	66 024

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	6 667	4 357
Transpordi- vahendid	6 667	2 500
Muud masinad ja seadmed		1 857
Kokku	6 667	4 357

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2015			
Soetusmaksumus	9 664	15 000	24 664
Akumuleeritud kulum	-4 691	-13 950	-18 641
Jääkmaksumus	4 973	1 050	6 023
Amortisatsioonikulu	-3 189	-1 050	-4 239
31.12.2016			
Soetusmaksumus	9 664	15 000	24 664
Akumuleeritud kulum	-7 880	-15 000	-22 880
Jääkmaksumus	1 784	0	1 784
Amortisatsioonikulu	7 880		7 880
Mahakandmised	-9 664		-9 664
31.12.2017			
Soetusmaksumus	0	15 000	15 000
Akumuleeritud kulum	0	-15 000	-15 000
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 713	11 713	
Võlad töövõtjatele	16 431	16 431	
Maksuvõlad	16 322	16 322	
Muud võlad	6 455	6 455	
Muud viitvõlad	6 455	6 455	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 921	50 921	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 719	3 719	
Võlad töövõtjatele	15 390	15 390	
Maksuvõlad	15 582	15 582	
Muud võlad	40	40	
Muud viitvõlad	40	40	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 731	34 731	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	9 279	8 408
Puhkusetasude kohustis	7 152	6 982
Kokku võlad töövõtjatele	16 431	15 390

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	518 588	414 957
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	129 647	103 739
Kokku tingimuslikud kohustised	648 235	518 696

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	8 000	8 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	287 978	285 856
Läti	58 503	49 831
Soome	67 902	66 852
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	96 737	108 162
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	511 120	510 701
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	203 938	208 431
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	203 938	208 431
Kokku müügitulu	715 058	719 132
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevade ja paatide remont ja hooldus	715 058	681 038
Spetsialiseerimata hulgimüügiteenused	0	38 094
Kokku müügitulu	715 058	719 132

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	6 667	493
Traavid, viivised ja hüvitised	600	6 368
Muud	0	305
Kokku muud äritulud	7 267	7 166

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-3 211	-3 601
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-227 030	-241 714
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-57 982	-65 725
Energia	-5 547	-5 452
Elektrienergia	-5 547	-5 452
Transpordikulud	-1 949	-1 523
Üür ja rent	-20 030	-19 647
Muud	-2 161	-240
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-317 910	-337 902

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	-5 438	-6 819
Kütus	-5 438	-6 819
Mitmesugused bürookulud	-993	-1 207
Lähetuskulud	-18 863	-21 267
Koolituskulud	-6 575	-3 437
Riiklikud ja kohalikud maksud	-48	0
Juriidilised kulud	-2 039	-33
Rahvusvaheline audit ISO,mereregiistrite audit	-2 795	-4 033
Majandus ja administratiivsed kulud	-7 962	-8 190
Nõukogude kulud	0	0
Raamatupidamine ja audit	-2 348	-2 536
Telefon, side, internet	-3 500	-3 810
Reklaam	-1 390	-2 662
Autokulud	-7 708	-10 230
Remondikulud	0	0
Tollimaks	-567	-245
Valve	-390	-470
Väikevahendite kulud	-672	-2 132
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-61 288	-67 071

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-146 937	-144 766
Sotsiaalmaksud	-48 630	-49 390
Muud	-2 642	-2 035
Kokku tööjõukulud	-198 209	-196 191
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	-550	-138
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-18
Kokku muud ärikulud	-550	-156

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu laenudelt	3 842	5 075
Muud intressitulud	25	0
Kokku intressitulud	3 867	5 075

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-5

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	20 000	5 000
Muud riigid kui Eesti			20 000	5 000
Kokku	0	0	20 000	5 000

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Harbour Enterprise SIA
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Läti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Emaettevõtja	7 905	3 710	1 369
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			25 800
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			2 000

2017	Antud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja			
Harbour Enterprise SIA	100 000	3%	2021
Tütarettevõtjad			
Harbour Enterprise Klaipeda UAB	15 000	7.5%	2022

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	68 774	56 487	45 281	38 018
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				1 753

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	23 612	26 586

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

OÜ Harbour Enterprise (registrikood: 11368631) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDRA ŠTŠERBAKOVA	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	518 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 539
Kokku	648 235
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	548 235
Kokku	648 235

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	518 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 539
Kokku	648 235
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	548 235
Kokku	648 235

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	715058	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
HARBOUR ENTERPRISE SIA		Läti	8000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6595078
Mobiiltelefon	+372 59055363
E-posti aadress	as@harbour.ee