

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Väinamere Teenindus AS

**registrikood:** 10623140

**tänava/talu nimi,** Kohtu 1

**maja ja korteri number:**

**linn:** Kuressaare linn

**maakond:** Saare maakond

**postisihthnumber:** 93812

**telefon:** +372 4533300, +372 4533700

**e-posti aadress:** vainamere@vainamere.ee

**veebilehe aadress:** www.vainamere.ee

## Sisukord

|                                             |          |
|---------------------------------------------|----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                       | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>         | <b>5</b> |
| 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                 | 11       |
| Lisa 4 Varud                                | 12       |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara                 | 12       |
| Lisa 6 Immateriaalne põhivara               | 13       |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed                  | 14       |
| Lisa 8 Võlad tarnijatele                    | 14       |
| Lisa 9 Võlad töövõtjatele                   | 14       |
| Lisa 10 Aktsiakapital                       | 15       |
| Lisa 11 Müügitulu                           | 15       |
| Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 15       |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud           | 16       |
| Lisa 14 Tööjõukulud                         | 16       |
| Lisa 15 Finantstulud ja -kulud              | 16       |
| Lisa 16 Seotud osapooled                    | 16       |

## Tegevusaruanne

# TEGEVUSARUANNE

AS Väinamere Teenindus alustas tegevust 1999 aasta detsembris.

AS Väinamere Teeninduse põhitegevuseks on toitlustamine ja jaekaubandus. Teenuse osutamine toimub parvlaeval, mis peavad ühendust Virtsu ja Kuivastu, Rohuküla ja Heltermaa ning Sõru ja Triigi vahel. Ettevõtte rendib tootmis- ja kaubanduspindu parvlaeval Regula, Saaremaa, Muhumaa ja Hiiumaa. 2012 aastal teenindas AS Väinamere Teenindus viiel parvlaeval nelja kauplust, kümme toitlustuspunkti ja ühte suve müügipunkti.

2012 aastal oli ettevõtte kogu müügitulu 2 256 850 eurot, mis võrreldes 2011 aastaga suurenes 245 349 eurot.

2012 aastal sõitis parvlaevadega 1 865 966 reisijat, mis võrreldes 2011 aastaga suurenes 84 296 reisija võrra. Kauba müügitulu ühe reisija kohta oli 1,21 eurot. Seega müügitulu suurenes ja reisijate kasvu arvelt võiks arvutada 101 998 eurot.

Müük reisija kohta suurenes võrreldes 2011 aastaga 0,08 eurosent.

Aasta – aastalt on paranenud koostöö tarnijatega. Paranenud on tarnijalepingute tingimused.

2012 aastal maksti tootjate poolt müügipreemiaid 40 629 eurot.

2012 aasta lõpu seisuga viibib 4 töötajat lapsepuhkusel.

2012 aastal võeti tööle 51 töötajat ja lahkus 46 töötajat.

Eriti puudust on tunda koka erialaga töötajatest.

2012 aastal maksti töötajatele töötasudeks 529 745 eurot.

Nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

2012 aastal soetati põhivara 15 208 euro eest.

.

Ettevõtte juhtkonna üks põhisuundadest 2012 aastal oli töötajate püsiva kaadri kinnistamine ja nende erialaste teadmiste täiendamine ning teeninduskvaliteedi tõstmine. Klientide sõbralikumaks ja kiiremaks teenindamiseks on uutes laevades buffee menüü erinevate kuumade ja külmade roogadega.

2012 tehti kulutusi koolitusele 9 195 eurot, sellest mereohutuskursused 6 235 eurot ja täienduskoolitused laeval töötavale personalile 2 122 eurot.

2013 aastal peale pakutava sordimendi mitmekesisusele on meie ettevõtte üheks prioriteediks kliendikesksus-kliendid tunneksid, et nad on teretunud ja saaksid tooted ja teenused kätte õigeaegselt.

Ettevõtte tegevus on mõjutatud sesoonsusest. Nelja suve kuuga (maist – augustini) saadakse käibest 56% ja selle ajaga teenitakse ka kasumist 88%, mis võimaldab ettevõttel katta kulud ka talvekuudel, kui ettevõtte tootmistevõime ei tooda kasumit. Teeninduspunktid laeval peavad olema avatud ja laeva häirekavades osalevad töökohad komplekteeritud aasta ringselt, olenemata reiside ja reisijate arvust.

Ettevõtte finantssuhtearvud ja võrdlus eelmise majandusaastaga.

|                                      | 2012 (%) | 2011 (%) |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Käibe kasv                           | 12,2     | 7,8      |
| Brutokasumimäär                      | 11,4     | 10,1     |
| Kasumi kasv                          | 26,3     | 21,4     |
| Puhasrentaabilus                     | 11,6     | 10,3     |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 4,4      | 3,8      |
| ROA                                  | 24,5     | 27,7     |
| ROE                                  | 30,7     | 35,1     |

Finantssuhtarvude väljaarvutamiseks kasutatud valemid:

Käibe kasv =  $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 \times 100$

Brutokasumimäär =  $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} \times 100$

Kasumi kasv =  $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 \times 100$

Puhasrentaabilus =  $\text{puhaskasum } 2012 / \text{müügitulu } 2012 \times 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja =  $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused kordades}$

ROA =  $\text{puhaskasum} / \text{varad} \times 100$

ROE =  $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} \times 100$

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012       | 31.12.2011     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                  |                |         |
| Käibevara                                    |                  |                |         |
| Raha                                         | 773 513          | 541 617        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 130 545          | 14 907         | 3       |
| Varud                                        | 50 600           | 47 308         | 4       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>954 658</b>   | <b>603 832</b> |         |
| Põhivara                                     |                  |                |         |
| Materiaalne põhivara                         | 117 015          | 145 179        | 5       |
| Immateriaalne põhivara                       | 183              | 276            | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>117 198</b>   | <b>145 455</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 071 856</b> | <b>749 287</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                |         |
| Kohustused                                   |                  |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 217 503          | 157 340        | 7,8,9   |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>217 503</b>   | <b>157 340</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>217 503</b>   | <b>157 340</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                |         |
| Aksiakapital nimiväärtuses                   | 25 560           | 25 565         | 10      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 556            | 2 556          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 563 831          | 356 127        | 10      |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 262 406          | 207 699        | 10      |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>854 353</b>   | <b>591 947</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>1 071 856</b> | <b>749 287</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012           | 2011           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 2 256 850      | 2 011 501      | 11      |
| Muud äritulud                               | 402            | 2 567          |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -848 048       | -773 260       | 12      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -364 321       | -369 524       | 13      |
| Tööjõukulud                                 | -707 877       | -619 031       | 14      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -43 465        | -26 505        |         |
| Muud ärikulud                               | -35 171        | -23 011        |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>258 370</b> | <b>202 737</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 4 036          | 4 962          | 15      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>262 406</b> | <b>207 699</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>262 406</b> | <b>207 699</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012            | 2011           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 258 370         | 202 737        |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 43 465          | 26 505         | 5,6     |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>43 465</b>   | <b>26 505</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -15 638         | -197           | 3       |
| Varude muutus                                            | -3 292          | 3 844          | 4       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 60 163          | 18 723         | 7       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>343 068</b>  | <b>251 612</b> |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -15 208         | -110 829       | 5,6     |
| Antud laenud                                             | -100 000        | -160 000       | 3       |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 0               | 224 474        |         |
| Laekunud intressid                                       | 4 036           | 4 962          | 15      |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-111 172</b> | <b>-41 393</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>231 896</b>  | <b>210 219</b> |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>541 617</b>  | <b>331 398</b> |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>231 896</b>  | <b>210 219</b> |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>773 513</b>  | <b>541 617</b> |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                               |                              |                             | Kokku   |
|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                       | Aktiikapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2010</b>                     | 25 565                        | 2 556                        | 356 127                     | 384 248 |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b> | 25 565                        | 2 556                        | 356 127                     | 384 248 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                               |                              | 207 699                     | 207 699 |
| <b>31.12.2011</b>                     | 25 565                        | 2 556                        | 563 826                     | 591 947 |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2011</b> | 25 565                        | 2 556                        | 563 826                     | 591 947 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                               |                              | 262 406                     | 262 406 |
| Muud muutused omakapitalis            | -5                            |                              | 5                           | 0       |
| <b>31.12.2012</b>                     | 25 560                        | 2 556                        | 826 237                     | 854 353 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

#### RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS Väinamere Teeninduse 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava nõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhul, kui seda on eraldi kirjeldatud arvestuspõhimõtetes.

AS Väinamere Teeninduse kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr.1 järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Ettevõtte äritegevuse rahavoogude leidmisel korrigeeritakse ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tegurite mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatakse ettevõttele olulisi sündmusi ja varade ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruande perioodi või varasemate perioodidega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mis ei ole arvesse võetud varade ja kohustuste hindamisel, kui mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, avalikustatakse lisades.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2012 aasta müügitulu korrigeeriti 80 286 euro võrra, kuna muudeti kasumiaruande klassifikatsiooni. Müügitulu enne korrigeerimist 2 337 136 eurot ja pärast korrigeerimist 2 256 850 eurot.

### Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat sularaha, samuti raha, mis on teel panka, kuid ei kajastu veel pangakontol oleva raha jäägis seisuga 31.12.2012.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded bilansis on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Hindamisel käsitletakse iga arve laekumise tõenäosust otsesel meetodil.

Nõudeid, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruande perioodi kuludesse ja kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate arvetena.

Nõudeid, mille sissenõudmine ei ole võimalik või majanduslikult ei ole otstarbekas rakendada meetmeid, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja

### Varud

Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud bilansis on hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kauba maksumus kantakse kuludesse soetamisel. Kuu lõpul inventeeritakse kogu kaup nii müügipunktides kui ka toiduladudes ja köökides. Vastavalt jääkide muutusele korrigeeritakse kauba kulu ja kauba jääke laos.

**Materiaalne ja immateriaalne põhivara**

Materiaalne põhivara on vara, mida ettevõtte kasutab oma majandustegevuses, mille kasutusiga on üle ühe aasta ja maksumus on alates kolmesaja kahekümnest eurost.

Objektid, mille kasutusiga on alla ühe aasta või maksumus alla kolmesaja kahekümne euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku põhivarana ja vara kasutusele võtmisega kantakse kuludesse ja peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Kapitalirendile võetus põhivara kajastatakse sarnaselt põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud remondi ja hoolduskulud kantakse kuludesse nende toimumise momendil.

Piiratud kasutuseaga materiaalse põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeest.

Kulumi arvestamine algab käikulaskmise kuust.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmine:

\*Muud masinad ja seadmed 20-25%

\*Inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%

**Immateriaalne põhivara**

Immateriaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeest.

\*Tarkvara, litsentsid 20%

**Põhivara arvelevõtmise alampiir 320****Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses.

Lühiajaliseks liigitatakse võlakohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul peale bilansipäeva.

**Maksustamine**

Vastavalt kehtivale seadusele ettevõtte kasumit ei maksustata. Ei eksisteeri edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi.

Eestis maksustatakse jaotamata kasumi arvel väljamakstud dividende 21/79 alates 01.01.2008 (kuni 31.detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78). Tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes samal perioodil, millal dividendid välja kuulutatakse.

**Tulud**

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud ja saadaolev tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse allahindlusi ja soodustusi. Tulu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale, müügitehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratavad ning tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

**Kohustuslik reservkapital**

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital 1/10 omakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, aktsiakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei tehta väljamakseid aktsionäridele.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                           | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas           | 3 330          | 29 734         |
| Arvelduskontod            | 734 650        | 509 464        |
| Raha teel                 | 33 654         | 540            |
| Müügipunktide vahetusraha | 1 879          | 1 879          |
| <b>Kokku raha</b>         | <b>773 513</b> | <b>541 617</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu              | 27 960         | 27 960                            |                     |             |
| Ostjatelt laekumata arved         | 27 960         | 27 960                            |                     |             |
| Muud nõuded                       | 101 923        | 101 923                           |                     |             |
| Laenu nõuded                      | 100 000        | 100 000                           |                     |             |
| Intressinõuded                    | 1 923          | 1 923                             |                     |             |
| Ettemaksed                        | 662            | 662                               |                     |             |
| Tulevaste perioodide kulud        | 662            | 662                               |                     |             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>130 545</b> | <b>130 545</b>                    |                     |             |

  

|                                   | 31.12.2011    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu              | 14 004        | 14 004                            |                     |             |
| Ostjatelt laekumata arved         | 14 004        | 14 004                            |                     |             |
| Muud nõuded                       | 104           | 104                               |                     |             |
| Intressinõuded                    | 104           | 104                               |                     |             |
| Ettemaksed                        | 799           | 799                               |                     |             |
| Tulevaste perioodide kulud        | 799           | 799                               |                     |             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>14 907</b> | <b>14 907</b>                     |                     |             |

Lühiajaline laen välja antud OÜ Saare Tennisekeskus (lisa 16) 100 000 eurot intressiga 10% aastas ja laenu tagastamise tähtaeg on 25.02.2013 aastal.

Intress 1 923 eurot on tasutud aruande koostamise perioodil.

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 50 600        | 47 308        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>50 600</b> | <b>47 308</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                                    |                            |                       | Kokku          |
|---------------------|-------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Muud masinad<br>ja seadmed | Masinad ja<br>seadmed |                |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                                    |                            |                       |                |
| Soetusmaksumus      | 81 793                  | 3 105                              | 64 877                     | 149 775               | 149 775        |
| Akumuleeritud kulum | -47 089                 | -2 603                             | -39 995                    | -89 687               | -89 687        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>34 704</b>           | <b>502</b>                         | <b>24 882</b>              | <b>60 088</b>         | <b>60 088</b>  |
|                     |                         |                                    |                            |                       |                |
| Ostud ja parendused | 83 267                  | 0                                  | 27 562                     | 110 829               | 110 829        |
| Amortisatsioonikulu | -15 052                 | -262                               | -10 424                    | -25 738               | -25 738        |
|                     |                         |                                    |                            |                       |                |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                                    |                            |                       |                |
| Soetusmaksumus      | 165 060                 | 2 772                              | 86 162                     | 253 994               | 253 994        |
| Akumuleeritud kulum | -62 141                 | -2 532                             | -44 142                    | -108 815              | -108 815       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>102 919</b>          | <b>240</b>                         | <b>42 020</b>              | <b>145 179</b>        | <b>145 179</b> |
|                     |                         |                                    |                            |                       |                |
| Ostud ja parendused | 2 950                   | 2 972                              | 9 286                      | 15 208                | 15 208         |
| Amortisatsioonikulu | -25 929                 | -1 186                             | -16 257                    | -43 372               | -43 372        |
|                     |                         |                                    |                            |                       |                |
| <b>31.12.2012</b>   |                         |                                    |                            |                       |                |
| Soetusmaksumus      | 168 010                 | 4 661                              | 90 222                     | 262 893               | 262 893        |
| Akumuleeritud kulum | -88 070                 | -2 635                             | -55 173                    | -145 878              | -145 878       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>79 940</b>           | <b>2 026</b>                       | <b>35 049</b>              | <b>117 015</b>        | <b>117 015</b> |

### Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

|                         | 2012         | 2011     |
|-------------------------|--------------|----------|
| Masinad ja seadmed      | 2 914        | 0        |
| Muud masinad ja seadmed | 2 914        | 0        |
| <b>Kokku</b>            | <b>2 914</b> | <b>0</b> |

Täielikult amortiseerunud ja mahakantud materiaalne põhivara summas 3395 eurot.

## Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                | Kokku  |
|---------------------|----------------|--------|
|                     | Arvutitarkvara |        |
| <b>31.12.2010</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 6 386          | 6 386  |
| Akumuleeritud kulum | -5 343         | -5 343 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 043          | 1 043  |
|                     |                |        |
| Amortisatsioonikulu | -767           | -767   |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2011</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 6 153          | 6 153  |
| Akumuleeritud kulum | -5 877         | -5 877 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 276            | 276    |
|                     |                |        |
| Amortisatsioonikulu | -93            | -93    |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2012</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 3 183          | 3 183  |
| Akumuleeritud kulum | -3 000         | -3 000 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 183            | 183    |

Täielikult amortiseerunud ja mahakantud immateriaalne põhivara summas 2970 eurot

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 79 783         | 79 783                           |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 79 902         | 79 902                           |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 32 911         | 32 911                           |                     |             |
| Muud võlad                       | 24 907         | 24 907                           |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>217 503</b> | <b>217 503</b>                   |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2011     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 53 599         | 53 599                           |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 61 924         | 61 924                           |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 22 643         | 22 643                           |                     |             |
| Muud võlad                       | 19 174         | 19 174                           |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>157 340</b> | <b>157 340</b>                   |                     |             |

Tähtajaks tasumata makse ei esine. Maksuviiviseid tasutud ei ole.

AS Väinamere Teenindus töötajatele tasutakse aruandekuu eest töötasu aruandekuule järgneval kuul.

## Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Võlad tarnijatele              | 79 783        | 53 599        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>79 783</b> | <b>53 599</b> |

## Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Töötasude kohustus              | 38 496        | 29 591        |
| Puhkusetasude kohustus          | 41 406        | 32 333        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>79 902</b> | <b>61 924</b> |

## Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

|                      | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------------|------------|------------|
| Aktsiakapital        | 25 560     | 25 565     |
| Aktsiate arv (tk)    | 400        | 400        |
| Aktsiate nimiväärtus | 63.90      | 63.90      |

Aktsiakapital jaguneb järgmiselt:

AS Holostovi Kinnisvarahaldus reg.nr. 10131720 Kuressaare Kohtu 1 50%

OÜ S.E.E.Piraja reg.nr.10138385 Tallinn Regati pst. 1 50%

2011 aastal omanikele dividende ei makstud ja aruandeaasta kasum kanti eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Seisuga 31.12.2012 vaba kapital 826 237 eurot. Omanikel on võimalik välja jagada dividende 652 727 eurot ja sellest tulenev tulumaks on 173 510 eurot.

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2012             | 2011             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Eesti                                       | 2 256 850        | 2 011 501        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>2 256 850</b> | <b>2 011 501</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>2 256 850</b> | <b>2 011 501</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
| Toitlustamine                               | 1 693 228        | 1 503 679        |
| Kaupade jaemüük                             | 563 622          | 507 822          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>2 256 850</b> | <b>2 011 501</b> |

## Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2012           | 2011           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 9 047          | 23 025         |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 815 594        | 722 806        |
| Energia                                          | 8 048          | 6 636          |
| Elektrienergia                                   | 0              | 41             |
| Kütus                                            | 8 048          | 6 595          |
| Transpordikulud                                  | 15 255         | 20 641         |
| Muud                                             | 104            | 152            |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>848 048</b> | <b>773 260</b> |

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2012           | 2011           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                            | 233 631        | 223 319        |
| Mitmesugused bürookulud                | 23 702         | 25 048         |
| Lähetuskulud                           | 4 863          | 337            |
| Koolituskulud                          | 9 195          | 24 995         |
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 168            | 153            |
| Korrashoiukulud, majap. tarbed         | 29 183         | 26 690         |
| Muud                                   | 63 579         | 68 982         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>364 321</b> | <b>369 524</b> |

## Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2012           | 2011           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 529 745        | 463 341        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 178 132        | 155 690        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>707 877</b> | <b>619 031</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 72             | 72             |

## Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                     | 2012         | 2011         |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Intressitulud                       | 4 036        | 4 962        |
| Intressitulu hoiustelt              | 2 647        | 953          |
| Intressitulu laenudelt              | 1 389        | 4 009        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>4 036</b> | <b>4 962</b> |

## Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                              |                               |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | AS Holostovi Kinnisvarahaldus |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti                         |
| Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja              | AS Holostovi Kinnisvarahaldus |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2012 |            | 31.12.2011 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja                                                                                                                     | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                         | 0          | 2 981      | 0          | 2 580      |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 122 119    | 33 981     | 9 015      | 17 039     |

| 2012                                                                                                                             | Ostud   | Müügid  | Antud laenud |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------------|
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                         | 65 537  | 741     | 0            |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 295 314 | 135 327 | 100 000      |
|                                                                                                                                  |         |         |              |
| 2011                                                                                                                             | Ostud   | Müügid  |              |
| Emaettevõtja                                                                                                                     | 0       | 0       |              |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                         | 39 897  | 254     |              |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 310 950 | 129 419 |              |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2012   | 2011   |
| Arvestatud tasu                                                               | 40 922 | 39 354 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

**Väinamere Teenindus AS (registrikood: 10623140) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JAAK PÕLDMA        | Juhatuse liige     | 08.03.2013           |

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Väinamere Teenindus AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Väinamere Teenindus AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 5 kuni 17.

## 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 Väinamere Teenindus AS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Erikson

Vandeaudiitori number 303

Audiitorbüroo Erikson OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 208

Kase tee 5, Haabneeme, 74001 Viimsi vald, Harjumaa

14.03.2013

## Audiitorite digitaalallkirjad

Väinamere Teenindus AS (registrikood: 10623140) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| PRIIT ERIKSON      | Vandeaudiitor      | 14.03.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 563 831        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 262 406        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>826 237</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | 422 000        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 404 237        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>826 237</b> |

Maksta aktsionäridele kuni 31.detsembrini 2012 jaotamata kasumist dividende summas 422 000 eurot (nelisada kakskümmend kaks tuhat eurot)

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                                  | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toitlustuskohad                                                               | 56101      | 1693228         | 75.03%      | Jah            |
| Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted | 47111      | 563622          | 24.97%      | Ei             |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu                   |
|-------------------|------------------------|
| Telefon           | +372 4533700           |
| Telefon           | +372 4533300           |
| E-posti aadress   | vainamere@vainamere.ee |
| Veebilehe aadress | www.vainamere.ee       |