

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Tallinna Bekkeri Sadam

registrikood: 10375907

tänavatalu nimi, Kopli ranna 49
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11713

telefon: +372 6201600

faks: +372 6201620

e-posti aadress: info@tallinnbekkerport.com

veebilehe aadress: www.tallinnbekkerport.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 20 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Üldine

OÜ Tallinna Bekkeri Sadama 2012. aasta majandusaasta müügitulu oli 2 673 559 eurot, mis võrreldes eelmise aastaga kasvas 174 439 eurot ehk 6,98%.

Majandusaasta kasum oli 380 051 eurot, mis võrreldes eelmise majandusaastaga on 32 653 eurot väiksem tulemus. Kasumi kujunemist mõjutasid positiivses suunas sadama kaubakäive tonnaaži suurenemisest pakutava teenuse käibe kasv võrreldes aastaga 2011 ja sadama kulude vähendamine.

Peamised finantssuhtarvud

<u>Näitajad</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Müügitulu (tuh EUR)	2 674	2 499
Ärikasum/-kahjum (tuh EUR)	404	448
Puhaskasum/-kahjum (tuh EUR)	380	413
Käibe kasv	6,98%	2,8%
Puhasrentaablus	14,22%	16,52%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,90	0,59
ROA	21,52%	30,72%
ROE	47,57%	98,53%
Omakapitali osakaal	45,24%	31,18%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
2. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
3. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
4. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
5. ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$
6. Omakapitali osakaal (%) = $\text{omakapital} / \text{varad kokku} * 100$

Investeeringud

Olulisemad investeeringud 2012. aastal olid rataslaadur CATERPILLAR 950H, laadimiskast 5x10 m ja greifer Exstel EXB-SG LM 5,0. Kõik need investeeringud olid soetatud kaupade käitlemiskiiruse tõstmiseks.

Väiksemahulisi investeeringuid on tehtud töötajaskonna olmetingimuste parandamiseks ruumide remondi näol.

Sadama ohutuse ning turvalisuse tõstmiseks investeeriti jätkuvalt ladude tuleohutus- ja turvasüsteemidesse, territooriumi jälgimiseks osteti juurde turvakaameraid.

Kaubakäive

Võrreldes möödunud aastaga kasvas sadama kaubakäive 2012. aastal 84 022 tonni ehk 15,5%.

2012. aastat iseloomustab jätkuvalt suurenev konkurents Eesti sadamate ja terminalide vahel, mille tingis vähenenud nõudlus erinevatel sadama

jaoks olulistel turgudel. Kaubamahtude suurenemine oli tingitud saagirohkusest viljaaastast ning suurenenud graniitkillustiku kogustest, mis olid seotud teede ehitusega.

2012. aasta kaubakäibest moodustas:

a) eksport – 172,5 tuh. tonni ehk 27,5% (teravili, puitbrikett, turbabrikett, saematerjal, küttepuud);

b) import - 455 tuh. tonni ehk 72,5% (graniitkillustik, liiv, lubjakivikriit, sojašrott, rapsišrott, mais, vili, suhkur, väetis, sulfaadid ja soolad).

Kliendid

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

Eesmärgid

2012. aasta põhieesmärkideks olid:

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

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

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

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

Strateegia peamiseks märksõnadeks 2012. aasta vältel olid kaubamahtude kasvatamine ja efektiivsus sadama põhitegevuses, s.t. laevade laadimises - lossimises.

Juhtimine

Seisuga 31.12.2012. töötas ettevõttes 29 põhitöötajat. Ettevõtte palgafond aruandeaastal koos maksudega oli 587 171 eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetele on arvestatud tasusid koos maksudega 86 137 eurot.

Andrei Sharshov
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	345 332	168 109	2
Nõuded ja ettemaksed	299 260	211 352	3
Varud	11 277	7 707	5
Kokku käibevara	655 869	387 168	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 107 216	952 246	6
Immateriaalne põhivara	2 813	4 259	7
Kokku põhivara	1 110 029	956 505	
Kokku varad	1 765 898	1 343 673	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	172 829	217 818	10
Võlad ja ettemaksed	556 153	441 345	11
Kokku lühiajalised kohustused	728 982	659 163	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	238 014	265 659	10
Kokku pikaajalised kohustused	238 014	265 659	
Kokku kohustused	966 996	924 822	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 474	4 474	12
Ülekurss	796 978	796 978	
Kohustuslik reservkapital	447	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-383 048	-795 561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	380 051	412 704	
Kokku omakapital	798 902	418 851	
Kokku kohustused ja omakapital	1 765 898	1 343 673	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 673 559	2 499 120	13
Muud äritulud	35 453	357 590	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 132 920	-1 099 692	15
Mitmesugused tegevuskulud	-434 738	-422 879	16
Tööjõukulud	-587 170	-627 711	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-145 473	-249 251	6,7
Muud ärikulud	-5 186	-9 189	18
Ärikasum (kahjum)	403 525	447 988	
Finantstulud ja -kulud	-23 474	-35 284	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	380 051	412 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	380 051	412 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	403 525	447 988	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145 473	249 415	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 314	-354 229	
Muud korrigeerimised	-2	0	
Kokku korrigeerimised	132 157	-104 814	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-92 108	46 228	
Varude muutus	-3 570	-5 701	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	114 832	-730 336	
Makstud intressid	-23 621	-31 913	
Kokku rahavood äritegevusest	531 215	-378 548	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-106 811	-56 250	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	18 300	674 100	6,14
Laekunud intressid	122	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-88 389	617 850	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	120 000	117 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-178 000	-76 738	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-207 603	-209 409	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-265 603	-169 147	
Kokku rahavood	177 223	70 155	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	168 109	97 921	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	177 223	70 155	
Valuutakursside muutuste mõju	0	33	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	345 332	168 109	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	4 474	796 978	256	-795 561	6 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	412 704	412 704
31.12.2011	4 474	796 978	256	-382 857	418 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	380 051	380 051
Muutused reservides	0	0	191	-191	0
31.12.2012	4 474	796 978	447	-2 997	798 902

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Tallinna Bekkeri Sadam 2012. aasta majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. 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 eurodes.

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

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

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" miinusemärgiga.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivaraks on vara, mille kasutusiga on pikem kui aasta ning mille maksumus ületab 639,12 eurot põhivara ühiku või komplekti kohta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

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

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil

vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Amortisatsioonimäärade vahemikud on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Ettevõtte kasutab materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Vara väärtuse vähenemine

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

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

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

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

Finantskohustused

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

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi

finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

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

Seotud osapooled

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsember 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	189	31
Arvelduskontod	345 143	168 078
Kokku raha	345 332	168 109

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	262 726	262 726	0	0
Ostjatelt laekumata arved	262 726	262 726	0	0
Muud nõuded	4 611	4 611	0	0
Laenunõuded	3 500	3 500	0	0
Intressinõuded	9	9	0	0
Viitlaekumised	1 102	1 102	0	0
Ettemaksed	31 923	31 923	0	0
Muud makstud ettemaksed	31 923	31 923	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	299 260	299 260	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	199 689	199 689	0	0
Ostjatelt laekumata arved	199 689	199 689	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37	37	0	0
Muud nõuded	1 850	1 850	0	0
Laenunõuded	800	800	0	0
Intressinõuded	66	66	0	0
Viitlaekumised	984	984	0	0
Ettemaksed	9 776	9 776	0	0
Muud makstud ettemaksed	9 776	9 776	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	211 352	211 352	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	193 048	0	46 095
Üksikisiku tulumaks	15 413	0	17 920
Erisoodustuse tulumaks	130	0	52
Sotsiaalmaks	27 997	0	31 859
Kohustuslik kogumispension	1 037	0	905
Töötuskindlustusmaksed	2 570	0	2 809
Intress	0	0	507
Ettemaksukonto jääk		37	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	240 195	37	100 147

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 330	2 674
Müügiks ostetud kaubad	0	21
Ettemaksed varude eest	9 947	5 012
Kokku varud	11 277	7 707

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	1 092 598	1 300 971	117 848	13 536	17 182	30 718	2 542 135
Akumuleeritud kulum	-150 615	-824 948	-107 745	0	0	0	-1 083 308
Jääkmaksumus	941 983	476 023	10 103	13 536	17 182	30 718	1 458 827
Ostud ja parendused	0	51 315	10 089	0	0	0	61 404
Amortisatsioonikulu	-39 738	-201 097	-7 115	0	0	0	-247 950
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-164	0	0	0	0	-164
Müügid	-319 871	0	0	0	0	0	-319 871
Ümberklassifitseerimised	0	15 477	1 705	0	-17 182	-17 182	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	15 477	1 705	0	-17 182	-17 182	0
31.12.2011							
Soetusmaksumus	696 061	1 328 755	125 338	13 536	0	13 536	2 163 690
Akumuleeritud kulum	-113 687	-987 201	-110 556	0	0	0	-1 211 444
Jääkmaksumus	582 374	341 554	14 782	13 536	0	13 536	952 246
Ostud ja parendused	0	274 646	4 336	0	25 000	25 000	303 982
Amortisatsioonikulu	-27 840	-109 178	-7 009	0	0	0	-144 027
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-2	0	0	0	0	-2
Müügid	0	-22 228	-1 511	0	0	0	-23 739
Muud muutused	0	17 245	1 511	0	0	0	18 756
31.12.2012							
Soetusmaksumus	696 061	1 563 890	106 856	13 536	25 000	38 536	2 405 343
Akumuleeritud kulum	-141 527	-1 061 853	-94 747	0	0	0	-1 298 127
Jääkmaksumus	554 534	502 037	12 109	13 536	25 000	38 536	1 107 216

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Ehitised	0	674 100
Masinad ja seadmed	18 300	0
Kokku	18 300	674 100

Aruandeperioodil kanti maha kasutuskõlbmatut materiaalsel põhivara soetusmaksumuses 39 427 eurot, jääkväärtusega 2 eurot.

Aruandeperioodil muudeti laadimismasinate kasulikkude eluiga viielt aastalt kaheksale aastale.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	38 826	3 196	42 022
Akumuleeritud kulum	-37 567	0	-37 567
Jääkmaksumus	1 259	3 196	4 455
Ostud ja parendused	1 105	0	1 105
Amortisatsioonikulu	-1 301	0	-1 301
Ümberklassifitseerimised	3 196	-3 196	0
31.12.2011			
Soetusmaksumus	43 127	0	43 127
Akumuleeritud kulum	-38 868	0	-38 868
Jääkmaksumus	4 259	0	4 259
Amortisatsioonikulu	-1 446	0	-1 446
31.12.2012			
Soetusmaksumus	42 290	0	42 290
Akumuleeritud kulum	-39 477	0	-39 477
Jääkmaksumus	2 813	0	2 813

Aruandeperioodil kanti maha kasutuskõlbmatut immateriaalsel põhivara soetusmaksumuses 837 eurot, jääkväärtusega 0 eurot.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Ehitised	80 671	80 671	0	0	Euribor+0,85%;1,1%	EUR	15.09.2012
Masinad ja seadmed	172 244	79 147	93 097	0	Euribor+3,1%;3,5%	EUR	15.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	252 915	159 818	93 097	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Ehitised	0	582 374
Masinad ja seadmed	308 019	179 043
Kokku	308 019	761 417

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	694 064	675 930
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	15 068	2 521
1-5 aasta jooksul	49 384	2 675

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam rentis 2012. aastal kasutusrendi tingimusel 3 sõiduautot ja 10 seadet. Seadmete rendiperiood on 36 kuud. 2012. aastal soetas OÜ Tallinna Bekkeri Sadam ematööstuslikult sadama kinnisvaraobjektide kasutusvalduse summas 688 242 eurot (2011: 656 352 eurot). Kasutusvalduse leping on tähtajaga 31.12.2018. Lepingu võib lõpetada poolte kokkuleppel varem.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	172 561	63 789	108 772	0	4%	EUR	31.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	172 561	63 789	108 772	0			
Kapitalirendikohustused kokku	238 282	109 040	129 242	0			
Laenukohustused kokku	410 843	172 829	238 014	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	58 000	58 000			6%	EUR	08.03.2012
Lühiajalised laenud kokku	58 000	58 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	172 562	0	172 562	0	12%	EUR	01.09.2015
Pikaajalised laenud kokku	172 562	0	172 562	0			
Kapitalirendikohustused kokku	252 915	159 818	93 097	0			
Laenukohustused kokku	483 477	217 818	265 659	0			

Seisuga 31.12.2012 pikaajaline laen summas 172 562 eurot on emaettevõttelt, vastavalt 2012. aastal sõlmitud laenulepingule (Lisa 20).

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	136 467	136 467	0	0
Võlad töövõtjatele	58 882	58 882	0	0
Maksuvõlad	100 147	100 147	0	0
Muud võlad	5 273	5 273	0	0
Intressivõlad	3 404	3 404	0	0
Muud viitvõlad	1 869	1 869	0	0
Saadud ettemaksed	1 605	1 605	0	0
Muud saadud ettemaksed	1 605	1 605	0	0
Võlad emaettevõtjale	138 971	138 971	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	441 345	441 345	0	0

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	4 474	4 474
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 506 171	2 245 387
Leedu	0	42 340
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 506 171	2 287 727
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	167 388	211 393
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	167 388	211 393
Kokku müügitulu	2 673 559	2 499 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	367 459	330 467
Veetrasporti teenindavad tegevusalad	746 274	676 180
Laadungikäitlus	1 384 140	1 338 169
Muud veondust abistavad tegevused	128 680	111 996
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine	47 006	42 308
Kokku müügitulu	2 673 559	2 499 120

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	13 316	354 229
Trahhid, viivised ja hüvitised	17 322	2 224
Muud äritulud	4 815	1 137
Kokku muud äritulud	35 453	357 590

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	286 588	241 009
Elektrienergia	76 631	71 429
Kütus	209 957	169 580
Transpordikulud	100 845	179 369
Üür ja rent	513 002	476 668
Kindlustus	18 366	14 959
Muud	214 119	187 687
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 132 920	1 099 692

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	36 231	33 461
Elektrienergia	32 554	29 345
Kütus	3 677	4 116
Mitmesugused bürookulud	32 631	40 465
Lähetuskulud	2 992	1 669
Koolituskulud	1 349	6 227
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	3 799
Valveteenus	92 462	90 063
Kindlustus	1 308	2 490
Muud	267 765	244 705
Kokku mitmesugused tegevuskulud	434 738	422 879

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	438 782	467 807
Sotsiaalmaksud	148 388	159 904
Kokku tööjõukulud	587 170	627 711
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	38

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	193	6 475
Muud	4 993	2 714
Kokku muud ärikulud	5 186	9 189

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	122	179
Muud intressitulud	122	179
Intressikulud	-23 621	-35 496
Intressikulu laenudelt	-11 565	-23 385
Intressikulu kapitalirendilt	-12 056	-12 111
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	25	33
Kokku finantstulud ja -kulud	-23 474	-35 284

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	14 820	235 911	0	138 971
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	363	0	1 159	59 678
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	30 000	0	174 287
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	671	0	0	0

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	710 254	14 820	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	3 744	120 000	178 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 400	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 135	2 247	0	0
2011	Ostud	Müügid		
Emaettevõtja		678 872		753 068
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		71		6 841

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	64 765	85 385

2012. aastal soetas OÜ Tallinna Bekkeri Sadam emaettevõtjalt sadama kinnisvaraobjektide kasutusvalduse summas 688 242 eurot ja nende objektidega seotud kommunaalteenuseid summas 22 012 eurot, omakorda osutas emaettevõtjale hoonete, rajatistele remondi- ja parandusteenuseid summas 14 820 eurot. Teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele müüdi rendi-, kommunaal- ja remonditeenuseid summas 5 991 eurot.

Seisuga 31.12.2012.a. kohustused teiste seotud osapoolte ees koosnevad alljärgnevates summadest:

- laenukohustus emaettevõtte ees summas 172 561 eurot (lisa 10);
- hankijatele tasumata arved emaettevõtte ees summas 63 350 eurot;
- hankijatele tasumata arve emaettevõtte suuromaniku ees summas 30 000 eurot (lisa 20).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2013

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŠARŠOV	Juhatuse liige	12.04.2013
HANS-GUSTAV KRUUSEL	Juhatuse liige	12.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam osanikule

Oleme auditeerinud OÜ Tallinna Bekkeri Sadam 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 - 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Tallinna Bekkeri Sadam finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andres Root

Vandeaudiitori number 9

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt. 5, Tallinn 10117

12.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ROOT	Vandeaudiitor	12.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-383 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)	380 051
Kokku	-2 997
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste aastate kahjumi katteks	2 997
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	377 054
Kokku	380 051

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-383 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)	380 051
Kokku	-2 997
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste aastate kahjumi katteks	2 997
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	377 054
Kokku	380 051

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	1384140	51.77%	Jah
Veetranspordi teenindavad tegevusalad	5222	746274	27.91%	Ei
Kaubaladude töö	52101	367459	13.74%	Ei
Muud veondust abistavad tegevused	5229	128680	4.81%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	47006	1.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Logman Invest	10361696	Kopli ranna 49, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4474 EUR

Sidevahendid

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