

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Sadamahalduse osaühing

registrikood: 10184432

tänavä Soola

maja ja korteri number: 5

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51014

telefon: +372 512 0463

faks:

e-posti aadress: peeter.k@transcom.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sadamahalduse osaühing kuulub Transcom Grupp OÜ kontserni, emaettevõtte on AS Transcom..

2012 aastal lõppes ettevõttel aktiivne majandustegevus. Käesolevaga haldab ettevõtte mitmeid lepinguid.

Peeter Kukk
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 280	17 663	2
Nõuded ja ettemaksed	109 690	1 078 554	3
Kokku käibevara	152 970	1 096 217	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	494 058	423 908	3
Materiaalne põhivara	978	1 565	6
Kokku põhivara	495 036	425 473	
Kokku varad	648 006	1 521 690	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 120	802 988	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 120	802 988	
Kokku kohustused	6 120	802 988	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	711 033	800 245	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 816	-89 212	
Kokku omakapital	641 886	718 702	
Kokku kohustused ja omakapital	648 006	1 521 690	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-5 410	-7 532	10
Tööjõukulud	-2 365	-1 250	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-587	-196	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8 362	-8 978	
Muud finantstulud ja -kulud	-68 454	-80 234	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-76 816	-89 212	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 816	-89 212	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 362	-8 978	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	587	196	6
Kokku korrigeerimised	587	196	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	380	-437	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-990	1 758	
Laekunud intressid	2	1	12
Kokku rahavood äritegevusest	-8 383	-7 460	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 761	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	27 500	0	12
Antud laenude tagasimaksed	0	14 517	
Laekunud intressid	13	258	
Muud laekumised investeerimistegevusest	6 487	0	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	34 000	13 014	
Kokku rahavood	25 617	5 554	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 663	12 109	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 617	5 554	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 280	17 663	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 391	1 278	800 245	807 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-89 212	-89 212
31.12.2014	6 391	1 278	711 033	718 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-76 816	-76 816
31.12.2015	6 391	1 278	634 217	641 886

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sadamahalduse OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Sadamahalduse OÜ emaeetevõtte on Transcom AS.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, va. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (ka tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Emaettevõtet;
2. Teisi sama konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
3. Tegev- ja kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	422	422
Raha arvelduskontol	42 858	17 241
Kokku raha	43 280	17 663

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	172	172		4
Muud nõuded	203 476	109 418	94 058	5
Laenunõuded	148 810	93 810	55 000	5
Intressinõuded	54 666	15 608	39 058	5
Muud nõuded juriidilistele isikutele	400 100	100	400 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	603 748	109 690	494 058	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	552	552		4
Muud nõuded	849 281	825 373	23 908	5
Laenunõuded	770 311	765 311	5 000	5
Intressinõuded	78 970	60 062	18 908	5
Nõue emattevõtte vastu	252 529	252 529		
Muud nõuded juriidilistele isikutele	400 100	100	400 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 502 462	1 078 554	423 908	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	250	0	27
Sotsiaalmaks	0	413	0	44
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	4
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	4
Ettemaksukonto jääk	172		552	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	172	663	552	79

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	148 810	93 810	55 000				3
Laen	12 810	12 810		5%	EUR	31.12.2016	
Laen	50 000	50 000		2,5%	EUR	31.12.2016	
Laen	31 000	31 000		3%	EUR	31.12.2016	
Laen	5 000		5 000	3%	EUR	31.05.2017	
Laen	50 000		50 000	3%	EUR	31.12.2017	
Intressinõuded	54 666	15 608	39 058				3
Kokku muud nõuded	203 476	109 418	94 058				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	770 311	765 311	5 000				3
Laen emaettevõttele	621 500	621 500		4-5%	EUR	31.12.2015	
Laen	12 811	12 811		5%	EUR	31.12.2015	
Laen	50 000	50 000		2,5%	EUR	31.12.2015	
Laen	31 000	31 000		3%	EUR	31.12.2015	
Pikaajaline laen	5 000		5 000	3%	EUR	31.05.2017	
Laen	50 000	50 000		3%	EUR	30.09.2015	
Intressinõuded	78 970	60 062	18 908				3
Kokku muud nõuded	849 281	825 373	23 908				

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 761	1 761	1 761
Amortisatsioonikulu	-196	-196	-196
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 761	1 761	1 761
Akumuleeritud kulum	-196	-196	-196
Jääkmaksumus	1 565	1 565	1 565
Amortisatsioonikulu	-587	-587	-587
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 761	1 761	1 761
Akumuleeritud kulum	-783	-783	-783
Jääkmaksumus	978	978	978

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 001	1 001	
Maksuvõlad	663	663	4
Muud võlad	335	335	
Intressivõlad	335	335	
Võlad emaettevõttele	4 121	4 121	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 120	6 120	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 574	2 574	
Maksuvõlad	79	79	4
Muud võlad	335	335	
Intressivõlad	335	335	
Võlad emaettevõttele	800 000	800 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	802 988	802 988	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	507 374	568 826
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	126 843	142 207
Kokku tingimuslikud kohustused	634 217	711 033

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 6391 eurot.		

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasutusrent	0	854
Transpordivahenditega seotud kulud	1 522	38
Muud tegevuskulud	609	2 292
Kindlustus	385	677
Juriidilised kulud	2 894	3 671
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 410	7 532

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 775	933
Sotsiaalmaksud	590	317
Kokku tööjõukulud	2 365	1 250

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid. Tööjõukuludena kajastatud töövõtulepingu alusel arvestatud tasu ja juhatuse liikme tasu.

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu laenudelt	47 557	47 436
Muu intressitulu	2	1
Muu finantstulu	6 487	0
Kahjum nõude maha kandmisest	-122 500	-127 671
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-68 454	-80 234

Muu finantstuluna kajastatud 2012 aastal kulusse kantud nõude osaline laekumine võlgniku pankrotimenetluse lõpetamisel.

Emaettevõtte vastu suunatud nõue summas 150 000 eurot kvalifitseeriti kohtuliku protsessi käigus ümber nõudeks kolmanda juriidilise isiku vastu. Kohtuliku kompromisslepingu sõlmimise järgselt laekus 27 500 eurot, juhatuse otsusel 122 500 eurot kanti kuludesse.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Transcom AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Transcom Grupp OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	4 121	922 804	800 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	15 177		14 537	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 161		52 911	

2014	Antud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 250	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2016

Sadamahalduse osaühing (registrikood: 10184432) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER KUKK	Juhatuse liige	13.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	711 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 816
Kokku	634 217
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	634 217
Kokku	634 217

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	711 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 816
Kokku	634 217
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	634 217
Kokku	634 217

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7340025
Faks	+372 7331292
E-posti aadress	peeter.k@transcom.ee