

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Sadamahalduse osaühing

registrikood: 10184432

tänava nimi: Soola tn

maja ja korteri number: 5

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 5120463

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Muud nõuded	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Intressitulud	10
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 703	9 236	
Nõuded ja ettemaksed	102 631	195 699	2
Kokku käibevarad	107 334	204 935	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	478 521	458 521	2
Materiaalsed põhivarad	0	391	4
Kokku põhivarad	478 521	458 912	
Kokku varad	585 855	663 847	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	585	350	
Kokku lühiajalised kohustised	585	350	
Kokku kohustised	585	350	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	655 828	634 217	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 227	21 611	
Kokku omakapital	585 270	663 497	
Kokku kohustised ja omakapital	585 855	663 847	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 401	-1 865	6
Tööjõukulud	-702	-702	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-391	-587	
Muud ärikulud	0	-1	
Ärikasum (kahjum)	-3 494	-3 155	
Intressitulud	23 129	24 766	8
Muud finantstulud ja -kulud	-97 862	0	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-78 227	21 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 227	21 611	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sadamahalduse OÜ 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning majandusaasta aruande taksonoomiale 2018, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Sadamahalduse OÜ aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja kategooriale vastavalt.

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

Sadamahalduse OÜ emaeettevõtte on Transcom AS.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

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

Nõuded ja ettemaksud

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 laenuid 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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	181 052	102 531	78 521	
Laenunõuded	90 689	90 689		3
Intressinõuded	90 363	11 842	78 521	3
Muud nõuded juriidilistele isikutele	400 100	100	400 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	581 152	102 631	478 521	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	254 120	195 599	58 521	
Laenunõuded	174 689	174 689		3
Intressinõuded	79 431	20 910	58 521	3
Muud nõuded juriidilistele isikutele	400 100	100	400 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	654 220	195 699	458 521	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	90 689	90 689					2
Laen emaettevõttele	25 879	25 879		3%	EUR	31.12.2018	
Laen seotud isikule	12 810	12 810		5%	EUR	31.12.2018	
Laen seotud isikule	50 000	50 000		2,5%	EUR	31.12.2018	
Laen seotud isikule	2 000	2 000		5%	EUR	21.04.2018	
Intressinõuded	90 363	11 842	78 521				2
Kokku muud nõuded	181 052	102 531	78 521				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	174 689	174 689					2
Laen	12 810	12 810		5%	EUR	31.12.2017	
Laen emaettevõttele	25 879	25 879		3%	EUR	31.12.2017	
Laen	50 000	50 000		2,5%	EUR	31.12.2017	
Laen	31 000	31 000		3%	EUR	31.12.2017	
Laen	5 000	5 000		3%	EUR	31.05.2017	
Laen	50 000	50 000		3%	EUR	31.12.2017	
Intressinõuded	79 431	20 910	58 521				
Kokku muud nõuded	254 120	195 599	58 521				

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 761	1 761	1 761
Akumuleeritud kulum	-783	-783	-783
Jääkmaksumus	978	978	978
Amortisatsioonikulu	-587	-587	-587
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 761	1 761	1 761
Akumuleeritud kulum	-1 370	-1 370	-1 370
Jääkmaksumus	391	391	391
Amortisatsioonikulu	-391	-391	-391
31.12.2017			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	462 081	524 662
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	115 520	131 166
Kokku tingimuslikud kohustised	577 601	655 828

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Transpordivahenditega seotud kulud	1 838	1 308
Muud tegevuskulud	163	152
Kindlustus	400	405
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 401	1 865

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	525	525
Sotsiaalmaksud	177	177
Kokku tööjõukulud	702	702
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid. Tööjõukuludena kajastatud töövõtulepingu alusel arvestatud ühekordne tasu.

Lisa 8 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu laenudelt	23 128	24 765
Muud intressitulud	1	1
Kokku intressitulud	23 129	24 766

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum nõute maha kandmisest	-97 862	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-97 862	0

Seoses ettevõtete kustutamisega äriregistrist on maha kantud kolm laenuõuet kokku summas 86 000 eurot ja intresse summas 11 862 eurot.

Lisa 10 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

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	27 395	26 619
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	16 458	15 372
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 677	55 411

2017	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Ärivarade OÜ	2 000	5	EUR	21.04.2018

2016	Antud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Transcom AS	25 879	4 121	3	EUR	31.12.2017

Aruandeperioodil ei ole aruandekohustuslane tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2018

Sadamahalduse osaühing (registrikood: 10184432) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER KUKK	Juhatuse liige	27.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	655 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 227
Kokku	577 601
Katmine	
Kokku	577 601

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	655 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 227
Kokku	577 601
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	577 601
Kokku	577 601

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5120463
Mobiiltelefon	+372 5120463
E-posti aadress	peeter.kukk@transcom.ee