

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Väinamere Liinid OÜ

registrikood: 11186151

tänavatalu nimi, Narva mnt 7d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 4524350

e-posti aadress: slk@laevakompanii.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõttel on pooleliolevad kohtuvaidlused nii võimalike nõuete ja kohustuste osas. Väinamere Liinid OÜ juhtkond on otsustanud, et ettevõtte tegevuse jätkuvus saab lõplikult selgeks peale kohtulahendite saabumist. Ettevõtte juhtkond koondas oma tähelepanu ettevõtte nõuete- ja kohustustega tegelemisele. Ettevõtte esitas 2016 aastal Tallinna Halduskohtule kaebuse, millega taotleb kahju hüvitamist seoses ettevõtte hinnangul ebaseadusliku riigiabi andmisega ettevõtte konkurendile ning viimase eelistamisega Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi korraldatud riigihankes Rohuküla-Heltermaa ja Kuivastu-Virtsu parvlaevaliinidel vedaja leidmiseks. Majandusaasta aruande heakskiitmise seisuga on kohtuvaidlus kõnealuses asjas lõppenud kaebuse rahuldamata jätmisega, kuid sellega seoses on algatatud uus kohtuasi, mis ei ole majandusaasta aruande heakskiitmise hetkeks lõppenud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	241	116
Nõuded ja ettemaksed	118 823	413 579
Kokku käibevarad	119 064	413 695
Kokku varad	119 064	413 695
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	661 092	17 953
Võlad ja ettemaksed	1 596 352	1 692 856
Eraldised	0	200 000
Kokku lühiajalised kohustised	2 257 444	1 910 809
Kokku kohustised	2 257 444	1 910 809
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	8 250	8 250
Ülekurss	7 299 306	7 299 306
Kohustuslik reservkapital	511	511
Muud reservid	2 000 000	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 805 181	-10 847 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-641 266	42 149
Kokku omakapital	-2 138 380	-1 497 114
Kokku kohustised ja omakapital	119 064	413 695

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Üldhalduskulud	-36 734	-243 136
Muud äritulud	0	500 910
Muud ärikulud	-601 449	-229 523
Ärikasum (kahjum)	-638 183	28 251
Intressitulud	0	14 477
Intressikulud	-3 083	-579
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-641 266	42 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-641 266	42 149

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-638 183	28 251
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	72
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-910
Kokku korrigeerimised	0	-838
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	294 756	1 066 289
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-312 297	-1 029 327
Kokku rahavood äritegevusest	-655 724	64 375
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	910
Laekunud intressid	0	16 401
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	17 311
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	661 860	17 951
Saadud laenude tagasimaksed	-2 928	-99 120
Makstud intressid	-3 083	-582
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	655 849	-81 751
Kokku rahavood	125	-65
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	116	181
Raha ja raha ekvivalentide muutus	125	-65
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	241	116

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	8 250	7 299 306	511	2 000 000	-10 847 330	-1 539 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	42 149	42 149
31.12.2018	8 250	7 299 306	511	2 000 000	-10 805 181	-1 497 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-641 266	-641 266
31.12.2019	8 250	7 299 306	511	2 000 000	-11 446 447	-2 138 380

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Väinamere Liinid 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standarditele ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhiohused kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Ettevõtte majandusaasta aruanne esitatakse eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded võetakse esmaselt arvele nende õiglases väärtuses koos tehingukuludega.

Kui on tõenäoline, et ettevõtte ei suuda tagada kõikide nõuete laekumist vastavalt nõuete esialgsetele maksetingimustele, hinnatakse nõuded alla.

Nõude allahindamise vajadusele viitavad järgmised asjaolud: võlgniku tõsised makseraskused, võimalus, et võlgnik võib välja kuulutada pankroti.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Allahindluse summa on nõude bilansilise väärtuse ja kaetava väärtuse vahe. Kaetav väärtus on tulevikus laekuvate rahavoogude diskonteeritud väärtus, mille arvutamisel on lähtutud esialgsest efektiivsest intressimäärast. Nõude bilansilist maksumust vähendatakse läbi nõuete allahindluse konto ja allahindlusest tulenev kulu kajastatakse kasumiaruandes kirjel „Üldhalduskulud”. Juhul, kui nõude laekumine on lootusetu, kantakse nõue bilansist välja vähendades vastavalt kirjeid „Nõuded ostjatele” ja „Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlus”. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

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

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustustega kaasnevad kulutused (sh. intressikulud) kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna. Intressikulud kajastatakse kasumiaruandes real "Intressikulu".

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttel puudub tingimusteta õigus kohustise 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.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui kohustus on tasutud, tühistatud või aegunud.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) ettevõtte juhtkonna võtmeisikuid ning;
- b) eelmises punktis nimetatud isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 206	1 206
Muud nõuded	117 617	117 617
Laenunõuded	63 024	63 024
Intressinõuded	50 534	50 534
Viitlaekumised	4 059	4 059
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 823	118 823
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	296 570	296 570
Ostjatelt laekumata arved	296 570	296 570
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 451	3 451
Muud nõuded	113 558	113 558
Laenunõuded	63 024	63 024
Intressinõuded	50 534	50 534
Kokku nõuded ja ettemaksed	413 579	413 579

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	875 344	875 344
Muud võlad	721 008	721 008
Intressivõlad	58 183	58 183
Muud viitvõlad	662 825	662 825
Kokku võlad ja ettemaksed	1 596 352	1 596 352
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	912 688	912 688
Muud võlad	780 168	780 168
Intressivõlad	130 628	130 628
Muud viitvõlad	649 540	649 540
Kokku võlad ja ettemaksed	1 692 856	1 692 856

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud varad		
Haldusasi 3-16-1603	8 049 420	8 049 420
Kokku tingimuslikud varad	8 049 420	8 049 420

Ettevõtet on Tallinna Halduskohtul kaebus, millega taotleb kahju hüvitamist seoses ettevõtte hinnangul ebaseadusliku riigiabi andmisega ettevõtte konkurendile. Majandusaasta aruande heakskiitmise seisuga ei ole algatatud kohtuasi lõppenud.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	17 951
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 024	1 385 333	63 024	662 408

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Seotud ettevõtte	661 860	-2 928

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2021

Väinamere Liinid OÜ (registrikood: 11186151) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO SAAR	Juhatuse liige	29.04.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 805 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-641 266
Kokku	-11 446 447
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	2 000 000
Ülekursi vähendamine	7 299 306
Täiendavad sissemaksed osakapitali	2 147 141
Kokku	11 446 447

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 805 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-641 266
Kokku	-11 446 447
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	2 000 000
Ülekursi vähendamine	7 299 306
Täiendavad sissemaksed osakapitali	2 147 141
Kokku	11 446 447

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4524350
E-posti aadress	slk@laevakompanii.ee