

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Tallinna Bekkeri Sadam

registrikood: 10375907

tänava/talu nimi, Kopli ranna tn 49
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11713

telefon: +372 6201600

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 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Kasutusrent	16
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Intressikulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Üldine

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam 2020. aasta majandusaasta müügitulu oli 3 266 393 eurot, mis võrreldes eelmise aastaga vähenes 596 815 eurot ehk 15,45%.

Majandusaasta kahjum oli 233 525 eurot, mis võrreldes eelmise majandusaastaga on 268 470 eurot halvem tulemus.

Peamised finantssuhtarvud

Näitajad	2020	2019
Müügitulu (tuh EUR)	3,266	3,863
Ärikasum/-kahjum (tuh EUR)	-211	59
Puhaskasum/-kahjum (tuh EUR)	-233	34
Käibe kasv/kahanemine	-15,45%	4,33%
Puhasrentaablus	-7,13%	0,90%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,00	1,03
ROA	-7,43%	0,97%
ROE	-15,51%	2,01%
Omakapitali osakaal	47,94%	48,07%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2020 - \text{müügitulu } 2019) / \text{müügitulu } 2019 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$
- Omakapitali osakaal (%) = $\text{omakapital} / \text{varad kokku} * 100$

Investeeringud

Olulisemad investeeringud 2020. aastal puudutasid sadama tehnikat ning olid soetatud kaupade käitlemiskiiruse ning mahtude tõstmiseks.

Väiksemahulisi investeeringuid on tehtud töötajaskonna olmetingimuste parandamiseks ruumide remondi näol.

Kaubakäive

Võrreldes möödunud aastaga kahanes sadama kaubakäive 2020. aastal 123 tuh. tonni ehk 12,1%.

2020. aasta kaubamahu kahanemine oli peamiselt seotud puidugraanuli koguste vähenemisega.

2020. aasta kaubakäibest moodustas:

- eksport – 250,8 tuh. tonni ehk 28,05% (teravili, puidugraanul, saematerjal, purustatud klaas);
- import – 643,7 tuh. tonni ehk 71,95% (graniitkillustik, klaasipuru, sojašrott, väetis, sulfaadid ja soolad, purustatud klaas).

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam teadvustab endale, et läbi oma majandustegevuse mõjutab ümbritsevat keskkonda ja juhindub ning järgib oma tegevuses Vee erikasutusluba ja Õhusaasteluba

dokumentides sätestatut.

Eesmärgid

2020. 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 kokkuvõtteid, töökohtade optimeerimine ja efektiivsuse kasv olemasolevate ressursidega.

Arvestades pidevalt teravnevat konkurentsi sadamateenuste valdkonnas, võib majandusaastaks püstitatud eesmärgid lugeda täidetuks.

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 avatud laoplatside rajamisele ka uude kaisse ja sadamatehnikasse, mis võimaldab veelgi efektiivsemalt teenindada olemasolevaid ja uusi kaubagruppe ning vastu võtta suuremaid laevu.

Juhtkonna hinnangul eksisteerib potentsiaalne risk, et Covid 19 seotud keerulises majanduslikus olukorras võib süveneda majanduskriis kõikides valdkondades ning see avaldab mõju ahelreaktsioonina ka kaubaveonduse sektorile. Juhul kui majanduskriisi langus osutub pikaajaliseks, siis ettevõtte juhtkond on valmis üle vaatama eelarve ning oluliselt kärpima majanduskulusid sh vähendada tööjõukulusid.

Strateegia peamiseks märksõnadeks 2020. aasta vältel olid kaubamahtude säilitamine ning kliendibaasi suurendamine ja efektiivsus sadama põhitegevuses, s.t. laevade laadimises - lossimises.

Endel Siff
Juhatuses liige

Ahti Väljari
Juhatuses liige

Hans-Gustav Kruusel
Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	454 525	267 032	2
Nõuded ja ettemaksud	513 691	737 415	3
Varud	23 425	33 893	4
Kokku käibevarad	991 641	1 038 340	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 125 902	2 557 163	6
Immateriaalsed põhivarad	23 679	23 769	7
Kokku põhivarad	2 149 581	2 580 932	
Kokku varad	3 141 222	3 619 272	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	277 342	425 030	10
Võlad ja ettemaksud	710 804	585 484	11
Kokku lühiajalised kohustised	988 146	1 010 514	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	647 160	869 317	10
Kokku pikaajalised kohustised	647 160	869 317	
Kokku kohustised	1 635 306	1 879 831	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 473	4 473	13
Ülekurss	796 978	796 978	
Kohustuslik reservkapital	447	447	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	937 543	902 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-233 525	34 945	
Kokku omakapital	1 505 916	1 739 441	
Kokku kohustised ja omakapital	3 141 222	3 619 272	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	3 266 393	3 863 209	14
Muud äritulud	119 589	59 251	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 748 778	-1 883 095	16
Mitmesugused tegevuskulud	-228 315	-277 834	17
Tööjõukulud	-984 411	-1 133 440	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-526 279	-566 698	
Muud ärikulud	-109 284	-2 878	19
Ärikasum (kahjum)	-211 085	58 515	
Intressikulud	-22 442	-23 346	20
Muud finantstulud ja -kulud	2	-224	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-233 525	34 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-233 525	34 945	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-211 085	58 515	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	526 279	566 698	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-119 086	-48 905	
Kokku korrigeerimised	407 193	517 793	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	218 724	-256 180	3
Varude muutus	10 468	-20 253	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	125 319	252 561	11
Makstud intressid	-22 443	-23 352	20
Kokku rahavood äritegevusest	528 176	529 084	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-186 115	-312 764	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	293 188	52 500	6
Antud laenud	0	-2 100	
Antud laenude tagasimaksed	5 000	18 806	
Laekunud intressid	0	70	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	112 073	-243 488	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-452 756	-405 093	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-452 756	-405 093	
Kokku rahavood	187 493	-119 497	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	267 032	386 529	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	187 493	-119 497	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	454 525	267 032	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	4 473	796 978	447	902 598	1 704 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	34 945	34 945
31.12.2019	4 473	796 978	447	937 543	1 739 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-233 525	-233 525
31.12.2020	4 473	796 978	447	704 018	1 505 916

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Bekkeri Sadam OÜ 2020. aasta majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Ettevõttes rakendatavad arvestuspõhimõtted ei muutunud võrreldes aastaga 2019.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 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.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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 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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates 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 võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5-25
Masinad ja seadmed	3-14
Muu materjalne põhivara	2-5
Immateriaalne põhivara	5

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. Rendimaksud jagatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja.

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

Finantskohustised

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 õiglases väärtuses (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 kohustised

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludel, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2015

on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tütarettevõtjaid;
- c. sidusettevõtjaid;
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtja teised tütarettevõtjad);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtjaid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	6	449
Arvelduskontod	454 519	266 583
Kokku raha	454 525	267 032

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	309 998	309 998	
Ostjatelt laekumata arved	417 887	417 887	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-107 889	-107 889	
Nõuded seotud osapoolte vastu	175 587	175 587	21
Ettemaksed	28 106	28 106	
Tulevaste perioodide kulud	8 115	8 115	
Muud makstud ettemaksed	19 991	19 991	
Kokku nõuded ja ettemaksed	513 691	513 691	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	630 762	630 762	
Ostjatelt laekumata arved	630 762	630 762	
Nõuded seotud osapoolte vastu	81 501	81 501	21
Muud nõuded	500	500	
Laenunõuded	500	500	
Ettemaksed	24 652	24 652	
Tulevaste perioodide kulud	12 351	12 351	
Muud makstud ettemaksed	12 301	12 301	
Kokku nõuded ja ettemaksed	737 415	737 415	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	10 207	1 775
Müügiks ostetud kaubad	13 218	32 118
Kokku varud	23 425	33 893

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	11 976	17 565
Erisoodustuse tulumaks	489	580
Sotsiaalmaks	22 095	31 069
Kohustuslik kogumispension	991	1 485
Töötuskindlustusmaksed	1 273	1 943
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	103	137
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 927	52 779

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku	
				Ettemaksed	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	696 061	4 294 042	252 279	81 500	5 323 882
Akumuleeritud kulum	-307 987	-2 785 864	-155 782	0	-3 249 633
Jääkmaksumus	388 074	1 508 178	96 497	81 500	2 074 249
Ostud ja parendused	83 820	854 989	69 605	37 851	1 046 265
Amortisatsioonikulu	-41 690	-490 725	-18 703	0	-551 118
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-8 209	-429	0	-8 638
Müügid (jäähmaksumuses)	0	-3 595	0	0	-3 595
Ümberliigitamised	0	81 500	0	-81 500	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	81 500	0	-81 500	0
31.12.2019					
Soetusmaksumus	779 881	4 717 259	316 917	37 851	5 851 908
Akumuleeritud kulum	-349 677	-2 775 121	-169 947	0	-3 294 745
Jääkmaksumus	430 204	1 942 138	146 970	37 851	2 557 163
Ostud ja parendused		277 798	8 220	0	286 018
Amortisatsioonikulu	-44 484	-444 650	-27 624	0	-516 758
Müügid (jäähmaksumuses)	0	-177 370	0	0	-177 370
Ümberliigitamised				-23 151	-23 151
31.12.2020					
Soetusmaksumus	779 881	4 223 998	325 136	14 700	5 343 715
Akumuleeritud kulum	-394 161	-2 626 082	-197 570		-3 217 813
Jääkmaksumus	385 720	1 597 916	127 566	14 700	2 125 902

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	293 188	52 500
Kokku	293 188	52 500

Ettevõtte lõpetas 2020. aasta kahjumiga, mis on põhivara väärtuse languse indikaatoriks. Ettevõtte tegi põhivara kaetava väärtuse testi, kasutades selleks kolme stsenaariumit. Testi tulemus osutus positiivseks, mille tulemusena põhivara ei vaja ümberhindamist.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Muud immateriaalsed põhivarad		Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
31.12.2018				
Soetusmaksumus	82 847	0		82 847
Akumuleeritud kulum	-52 136	0		-52 136
Jääkmaksumus	30 711	0		30 711
Amortisatsioonikulu	-6 942	0		-6 942
31.12.2019				
Soetusmaksumus	82 847	0		82 847
Akumuleeritud kulum	-59 078	0		-59 078
Jääkmaksumus	23 769	0		23 769
Ostud ja parendused		6 160		6 160
Amortisatsioonikulu	-6 250			-6 250
31.12.2020				
Soetusmaksumus	82 847	6 160		89 007
Akumuleeritud kulum	-65 328			-65 328
Jääkmaksumus	17 519	6 160		23 679

Muud immateriaalsed põhivarad sisaldavad: juhtimisprogramm Axapta, Tallinn Bekker Port koduleht, Erply laoprogramm.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinaid ja seadmeid	924 502	277 342	647 160	0	Euribor+0% kuni +1,92%	EUR	2020-2024	10
Kapitalirendikohustised kokku	924 502	277 342	647 160	0				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	1 294 347	425 030	869 317		Euribor+0% kuni +1,92%	EUR	2020-2024	10
Kapitalirendikohustised kokku	1 294 347	425 030	869 317	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	1 131 057	1 554 843
Kokku	1 131 057	1 554 843

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	1 015 404	944 644

2020. aastal tasus Tallinna Bekkeri Sadam OÜ emaettevõtjale sadama kinnisvaraobjektide kasutusvalduse tasu summas 1 015 404 eurot. Kasutusvaldusleping on tähtajaga 31.12.2024. Leping võib lõppeda poolte kokkuleppel varem.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	924 502	277 342	647 160	0	8
Laenukohustised kokku	924 502	277 342	647 160	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	1 294 347	425 030	869 317	0	8
Laenukohustised kokku	1 294 347	425 030	869 317	0	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	529 701	529 701	
Võlad töövõtjatele	78 220	78 220	
Maksuvõlad	36 927	36 927	5
Muud võlad	65 956	65 956	
Muud viitvõlad	65 956	65 956	
Kokku võlad ja ettemaksed	710 804	710 804	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	374 674	374 674	
Võlad töövõtjatele	93 845	93 845	
Maksuvõlad	52 779	52 779	5
Muud võlad	64 186	64 186	
Muud viitvõlad	64 186	64 186	
Kokku võlad ja ettemaksed	585 484	585 484	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	563 216	750 034
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	140 804	187 508
Kokku tingimuslikud kohustised	704 020	937 542

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	4 473	4 473
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 254 050	3 817 819
Soome	12 343	32 536
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 266 393	3 850 355
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Island	0	12 854
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	12 854
Kokku müügitulu	3 266 393	3 863 209
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	168 617	222 468
Veetranspordi teenindavad tegevusalad	933 563	1 105 374
Laadungikäitlus	1 977 208	2 388 994
Muud veondust abistavad tegevused	62 755	61 531
Enda või renditud vara üürileandmine	124 250	84 842
Kokku müügitulu	3 266 393	3 863 209

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	119 086	48 905
Trahvid, viivised ja hüvitised	500	10 000
Muud	3	346
Kokku muud äritulud	119 589	59 251

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Energia	294 495	420 427	
Elektrienergia	55 444	62 108	
Kütus	239 051	358 319	
Transpordikulud	115 027	152 168	
Üür ja rent	1 006 752	936 160	9
Kindlustus	32 646	33 523	
Ostetud teenused	50 566	65 806	
Sadamatehnika korrashoid	150 695	169 159	
Muud	98 597	105 852	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 748 778	1 883 095	

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Energia	31 523	41 432
Elektrienergia	15 158	20 232
Kütus	16 365	21 200
Mitmesugused bürookulud	15 591	24 373
Lähetuskulud	0	96
Koolituskulud	831	3 256
Valveteenus	83 384	79 969
Kindlustus	6 057	7 533
Üür ja rent	8 652	8 484
Transpordi kulud	28 773	31 064
IT kulud	22 627	16 603
Personali kulud	4 168	25 297
Professionaalsed teenused	9 694	13 072
Muud	17 015	26 655
Kokku mitmesugused tegevuskulud	228 315	277 834

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	740 465	850 208
Sotsiaalmaksud	243 946	283 232
Kokku tööjõukulud	984 411	1 133 440
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	40
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	32	31
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	8	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	65
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest	107 889	0
Muud	1 395	2 813
Kokku muud ärikulud	109 284	2 878

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu kapitalirendilt	22 442	23 346
Kokku intressikulud	22 442	23 346

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	175 587	397 882	81 501	183 411
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	24 495		27 202	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	1 042 138	94 086	996 153	51 501
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	37 479	19 365	1 920	23 675

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	108 299	107 655

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2021

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL SIFF	Juhatuse liige	25.05.2021
AHTI VÄLJARI	Juhatuse liige	25.05.2021
HANS-GUSTAV KRUUSEL	Juhatuse liige	26.05.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutsealaste arvestuseksperdi eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtkonna vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruande esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vadim Dontševski

Vandeauditori number 248

Crowe DNW OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 284

Jõe tn 2b, Tallinn, Harju maakond, 10151

28.05.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinna Bekkeri Sadam (registrikood: 10375907) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM DONTŠEVSKI	Vandeaudiitor	28.05.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	937 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-233 525
Kokku	704 018
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	704 018
Kokku	704 018

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	937 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-233 525
Kokku	704 018
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	704 018
Kokku	704 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	1977208	60.53%	Jah
Sadamate töö ja veeteede kasutamise seotud tegevused	52221	933563	28.58%	Ei
Kaubaladude töö	52101	168617	5.16%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	124250	3.80%	Ei
Muud veondust abistavad tegevused	5229	62755	1.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Logman Invest	10361696	Eesti	4473 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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