

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Bulk & Tank OÜ

registrikood: 10355796

tänava/talu nimi, Hoidla tee 15

maja ja korteri number:

küla: Uusküla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74120

e-posti aadress: info@bulk tank.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Bulk&Tank OÜ jaoks oli 2021. aasta esimene aasta, kui terve aasta vältel osutati stividor- ja laondusteenuseid. Aasta jooksul jätkus varem valminud kaubalahutuste lõplik viimistlemine.

Aasta jooksul käideldi enam kui 180 tuhat tonni kaupu. Sh laevadele lastiti üle 147,8 tuhande tonni kaupu ja lossiti üle 23,7 tuhande tonni kaupu.

Suurimaks käideldud kaubagrupiks kujunes vili, mida käideldi ca 90 tuhat tonni. Oluline tähtsündmus oli Panamax – mõõdu laeva Genoa laadimine septembris 2021. Laev võttis peale 50 tuhat tonni nisu ning kogu laadimine viidi läbi Bulk&Tank OÜ poolt.

Teiseks oluliseks kaubagrupiks oli puitpellet 58 tuhande tonniga.

Lossitavaks kaubaks oli killustik, mida käideldi 23,8 tuhat tonni. Nimetatud kaubagrupi tulemus oli alla ootuste ja ettevõtte näeb potentsiaali ja vajadust kaubakäitlust nimetatud kaubagrupis kasvatada.

2021. aastal käideldi ka 10,3 tuhat tonni klaasi, millest laevadel väljus 7,9 tuhat.

Majandusaasta jooksul saadi Muuga Tollivabatsoonis tegutsemise luba, mis võimaldas vältida vahendajaid tolliga suhtlemisel ning parendas (sh lihtsustas ja kiirendas) oluliselt kaupade väljastamise protsessi.

Ettevõtte jäi 2021. aastal väiksesse kahjumisse. Kahjumi põhjustas Tallinna Sadam AS ees võetud kaubakäitluse kohustus, mida ei suudetud täita planeeritud väiksemaks jäänud killustiku mahtude tõttu.

Kuna 31.12.2020 seisuga ei vastanud ettevõtte omakapital Äriseadustikus kehtestatud nõuetele, siis emiteeris ettevõtte võlausaldajatele 13 609 osakut koguväärtusega 1 102 329 eurot. Nimetatud tehingu tulemusena tagati ettevõtte omakapitali tase üle 35% ettevõtte varade mahust.

2022. aastal jätkab Bulk&Tank OÜ Muuga puiste- ja segakaupade terminali arendamist ning protsesside parendamist. Eesmärk on oluliselt suurendada killustikukäitlemist, et suudetaks täita Tallinna Sadama rendilepingust tulenevat kaubamahtude kohustust. Lisaks töötatakse projektidega, mille eesmärk on käidelda uusi ja suurema lisandväärtusega kaubagruppe - sealhulgas väetised, saematerjal, vineer, tsement jne. 2022. aasta eesmärkide juurde kuulub ka ISO 9001 kvaliteedistandardi juurutamine ettevõttes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	110	2 302	
Nõuded ja ettemaksed	133 406	127 566	2,7
Varud	191 550	398 591	
Kokku käibevarad	325 066	528 459	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 803 311	1 545 547	3
Kokku põhivarad	1 803 311	1 545 547	
Kokku varad	2 128 377	2 074 006	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 050 113	1 628 885	7
Võlad ja ettemaksed	324 141	780 975	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	1 374 254	2 409 860	
Kokku kohustised	1 374 254	2 409 860	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	6 391	
Ülekurss	1 088 720	0	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-342 884	69 066	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 352	-411 950	
Kokku omakapital	754 123	-335 854	
Kokku kohustised ja omakapital	2 128 377	2 074 006	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 298 955	559 896	5
Muud äritulud	12 361	328	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-582 740	-465 679	
Mitmesugused tegevuskulud	-360 645	-243 682	
Tööjõukulud	-259 748	-105 465	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 972	-12 384	
Muud ärikulud	-104 494	-143 879	
Ärikasum (kahjum)	-12 283	-410 865	
Intressikulud	-69	-1 085	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 352	-411 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 352	-411 950	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bulk & Tank OÜ 2021 aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	05-40%
Arvutid ja arvutisüsteemid	10-40%
Muu materiaalne põhivara	10-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused

kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 111	34 111
Ostjatelt laekumata arved	34 111	34 111
Nõuded seotud osapoolte vastu	54 791	54 791
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 633	1 633
Muud nõuded	290	290
Viitlaekumised	290	290
Ettemaksed	42 581	42 581
Tulevaste perioodide kulud	42 329	42 329
Muud makstud ettemaksed	252	252
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 406	133 406
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 758	45 758
Ostjatelt laekumata arved	45 758	45 758
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 586	6 586
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44 755	44 755
Ettemaksed	30 467	30 467
Tulevaste perioodide kulud	29 685	29 685
Muud makstud ettemaksed	782	782
Kokku nõuded ja ettemaksed	127 566	127 566

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019							
Soetusmaksumus		2 063	361 778	363 841		1 025 096	1 388 937
Akumuleeritud kulum		-2 063	-148 942	-151 005		0	-151 005
Jääkmaksumus		0	212 836	212 836		1 025 096	1 237 932
Ostud ja parendused		1 413	2 120	3 533		316 466	319 999
Muud ostud ja parendused		1 413	2 120	3 533		316 466	319 999
Amortisatsioonikulu		-517	-11 867	-12 384		0	-12 384
Müügid (jääkmaksumuses)		-1 263	-59 539	-60 802			-60 802
Muud muutused		1 263	59 539	60 802			60 802
31.12.2020							
Soetusmaksumus		2 213	304 359	306 572		1 341 562	1 648 134
Akumuleeritud kulum		-1 317	-101 270	-102 587		0	-102 587
Jääkmaksumus		896	203 089	203 985		1 341 562	1 545 547
Ostud ja parendused		582	198 137	198 719	62 537	107 017	368 273
Muud ostud ja parendused		582	198 137	198 719	62 537	107 017	368 273
Amortisatsioonikulu		-792	-15 180	-15 972	0		-15 972
Müügid (jääkmaksumuses)		0	-94 537	-94 537	0		-94 537
Ümberliigitamised	1 328 108					-1 328 108	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	1 328 108						1 328 108
Muud ümberliigitamised						-1 328 108	-1 328 108
31.12.2021							
Soetusmaksumus	1 328 108	2 795	371 996	374 791	62 537	120 471	1 885 907
Akumuleeritud kulum	0	-2 109	-80 487	-82 596	0	0	-82 596
Jääkmaksumus	1 328 108	686	291 509	292 195	62 537	120 471	1 803 311

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	74 376	0
Transpordivahendid	74 376	0
Kokku	74 376	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	252 211	252 211
Võlad töövõtjatele	23 610	23 610
Maksuvõlad	10 504	10 504
Muud võlad	12 429	12 429
Muud viitvõlad	12 429	12 429
Saadud ettemaksed	25 387	25 387
Muud saadud ettemaksed	25 387	25 387
Kokku võlad ja ettemaksed	324 141	324 141
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	755 705	755 705
Võlad töövõtjatele	8 174	8 174
Maksuvõlad	4 632	4 632
Muud võlad	3 464	3 464
Muud viitvõlad	3 464	3 464
Saadud ettemaksed	9 000	9 000
Muud saadud ettemaksed	9 000	9 000
Kokku võlad ja ettemaksed	780 975	780 975

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	781 709	419 161
Soome	148 551	16 892
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	368 695	123 843
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 298 955	559 896
Kokku müügitulu	1 298 955	559 896
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	1 298 955	559 896
Kokku müügitulu	1 298 955	559 896

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	176 886	73 948
Sotsiaalmaksud	61 800	25 684
Töötuskindlustus	1 099	578
Muud	19 963	5 255
Kokku tööjõukulud	259 748	105 465
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Suomen Satamanvarastot OY
---	---------------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 791	6 586
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 791	6 586
Laenukohustised		
Emaettevõtja	679 671	825 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	370 442	790 065
Kokku laenukohustised	1 050 113	1 615 065
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	80 860	147 436
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 699	4 078
Kokku võlad ja ettemaksed	105 559	151 514

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	133 800	0	38 376	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 414	0	0	11 820	0
Kokku müüdnud	133 800	19 414	38 376	0	11 820	0

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	0	105 600	0	0	119 600	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 200	27 418	2 625	0	22 100	0
Kokku ostetud	10 200	133 018	2 625	0	141 700	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	49 872	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2022

Bulk & Tank OÜ (registrikood: 10355796) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PETERSON	Juhatuse liige	21.04.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-342 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 352
Kokku	-355 236
Katmine	
Ülekursi vähendamine	355 236
Kokku	355 236

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-342 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 352
Kokku	-355 236

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	779971	60.05%	Jah
Laadungikäitlus	52241	368695	28.38%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	150289	11.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AML Kinnisvara AS	10203939	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EUR (Lihtomand)
Suomen Satamavarastot Oy		Soome	15000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@bulktank.ee