

TALLINNA SADAM

**Auditeerimata lühendatud konsolideeritud
3 kuu vahearuanne perioodi kohta,
mis lõppes 31. märtsil 2019**

AS Tallinna Sadam

AS TALLINNA SADAM**AUDITEERIMATA LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD 3 KUU VAHEARUANNE
PERIOODI KOHTA, MIS LÕPPES 31. MÄRTSIL 2019**

Äriregistri kood	10137319
Käibemaksukohuslase registreerimisnumber	EE100068489
Postiaadress	Sadama 25 15051 Tallinn
Registreeritud aadress	Sadama 25 15051 Tallinn
Asukohamaa	Eesti Vabariik
Telefon	+372 631 8555
E-post	ts@ts.ee
Internetilehekülg	www.ts.ee
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Vahearuanne perioodi algus	1. jaanuar
Vahearuanne perioodi lõpp	31. märts
Juriidiline vorm	aktsiaselts
Audiitor	KPMG Baltics OÜ

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD	11
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	12
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE.....	12
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMI ARUANNE	13
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	14
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	15
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD	16
1. ÜLDINE INFORMATSIOON	16
2. ARVESTUSMEETODID	16
3. TEGEVUSSEGMENTID	17
4. NÕUDED OSTJATE VASTU JA MUUD NÕUDED	18
5. INVESTEERINGUD SIDUSETTEVÕTTESSE	19
6. MATERIAALNE PÕHIVARA.....	20
7. MAKSUVÕLAD	20
8. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD	20
9. VÕLAKOHUSTISED.....	21
10. OMAKAPITAL	22
11. MÜÜGITULU	23
12. TEGEVUSKULUD	24
13. SIDUVAD TULEVIKUKOHUSTUSED	24
14. TINGIMUSLIKUD KOHUSTISED	25
15. KONTSERNIGA SEOTUD UURIMISED	25
16. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLETAGA	26

TEGEVUSARUANNE

2019. aasta 3 kuuga kontserni sadamates teenindatud kauba maht ja reisijate arv¹ vähenesid, mis vähendas mõnevõrra ka müügitulu, korrigeeritud EBITDA² ja kasumit. Müügituluks kujunes 28,5 mln eurot ja puhaskasumiks 11,0 mln eurot, mis jäid eelmise aasta sama perioodi näitajatele alla vastavalt 0,9 ja 0,8 mln euro võrra. Reisijate arvu langust ja tulu vähenemist reisisadamate segmendis (0,6 mln euro võrra) põhjustas peamiselt mitmete liinireisilaevade eemalolek liinilt seoses plaaniliste hooldustöödega dokis.

KONTSERNI PEAMISED NÄITAJAD

Näitaja	ühik	3 kuud 2019	3 kuud 2018	muutus	%
Müügitulu	tuh EUR	28 527	29 414	-887	-3,0%
Ärikasum	tuh EUR	11 458	12 339	-881	-7,1%
Korrigeeritud EBITDA	tuh EUR	16 870	17 603	-733	-4,2%
Põhivara kulum ja väärtuse langus	tuh EUR	-5 550	-5 403	-147	2,7%
Tulumaks	tuh EUR	0	0	0	-
Perioodi kasum/-kahjum	tuh EUR	11 038	11 828	-790	-6,7%
Investeeringud	tuh EUR	3 947	1 923	2 023	105,2%
Töötajate arv (keskmine)	in	468	484	-16	-3,3%
Kaubamaht	tuh tonni	4 719	5 019	-300	-6,0%
Reisijate arv	tuh in	1 790	1 924	-135	-7,0%
Laevakülastuste arv	tk	1 632	1 709	-77	-4,5%
Varade maht perioodi lõpus	tuh EUR	630 580	606 377	24 203	4,0%
Netovõlg perioodi lõpus	tuh EUR	160 305	209 846	-49 541	-23,6%
Omakapital perioodi lõpus	tuh EUR	378 755	337 684	41 071	12,2%
Aktsiate arv perioodi lõpus	tuh tk	263 000	185 203	77 797	42,0%
Ärikasum/müügitulu		40,2%	41,9%		
Korrigeeritud EBITDA/müügitulu		59,1%	59,8%		
Perioodi kasum/müügitulu		38,7%	40,2%		
EPS: perioodi kasum/keskmise aktsiate arv	EUR	0,05	0,06	-0,02	-24,4%
Omakapital/aktsiate arv perioodi lõpus	EUR	1,44	1,82	-0,38	-21,0%

KAUBAMAHT JA REISIJATE ARV

2019. aasta 3 kuuga oli kontserni sadamaid läbinud kaubamaht kokku 4,7 mln tonni, vähenedes 0,3 mln tonni ehk 6,0% võrra eelneva aasta sama perioodi suhtes. Lastiliikide lõikes oli suurimaks muutuseks vedellasti vähenemine 0,3 mln tonni ehk 11,9% võrra, mis tulenes peamiselt projektikaupade langusest aasta alguses. Veeremi maht vähenes 45 tuh tonni ehk 3,4% võrra, mida võib seostada mitme Tallinn-Helsingi liinil sõitva

¹ reisijate arv ei sisalda reisiparvlaevade segmendi Eesti mandri ja suursaarte vahelist reisijate arvu

² korrigeeritud EBITDA = kasum enne kulumit, vara väärtuse langust, finantstulusid ja -kulusid (kokku) ja tulumaksukulu, korrigeerituna varade sihtfinantseerimise amortisatsiooniga

liinireisilaeva korraliste dokitöödega, mistõttu tehti möödunud aasta võrdlusperioodist vähem reise. Konteinerite maht tonnides kasvas 40 tuh tonni ehk 9,0% ning TEUdes 7,9 tuh ühiku ehk 15% võrra.

3 kuuga vähenes reisijate arv 135 tuh reisija ehk 7,0% võrra, Tallinn-Helsingi ja Tallinn-Stockholm liinide mõjul. Vähenemist võib seostada eeltoodud korraliste dokitööde mõjuga, mistõttu tegid liinireisilaevad I kvartalis 102 reisi vähem (ehk -7,8%) kui eelmise aasta samal perioodil. Kruiisireiside hooaeg algab II kvartalis, mistõttu I kvartalis traditsioonilisi kruiisireisijaid ei olnud, nagu ka eelmise aasta võrdlusperioodil.

MÜÜGITULU, KULUD JA KASUM

Müügitulu vähenes 2019. aasta I kvartalis 0,9 mln euro ehk 3% võrra. Müügitulu liikide lõikes vähenes enim tulu laevatasudest, 0,9 mln euro ehk 9% võrra ja reisijatasudest 0,2 mln euro ehk ligi 7% võrra. Laevatasude tulu vähenemist võib seostada liinireisilaevadega, mis tegid seoses dokitöödega vähem külastusi, ning tankeritega, millelt saadud tulu vähenes vedellasti mahu vähenemise tõttu. Tulu vähendavalt mõjus ka 2019. aastast kehtestatud soodustus keskkonnasõbralikematele, väiksema heitmetasemega laevadele. Tulu kasvatas aga konteinerkauba mahu kasv. Reisijatasu tulu langus on proportsionaalselt võrreldav reisijate arvu vähenemisega. Vaatamata kaubamahu langusele 6% võrra, vähenes kaubatasu tulu 2% võrra (-0,04 mln eurot), kuna valdavalt vähenenud vedellast on madalama kaubatasu tariifiga kui teised lastiliigid ning lisaks põhineb kvartali kaubatasu tulu kogu aasta kaubatasu tuluprognosil (vastavalt uuele müügitulu kajastamise standardile IFRS 15). Tulu kasvas üleveoteenuse³ osutamise puhul 0,2 mln euro ehk ligi 3% võrra, enim lepinguliste tasumäärade tõusu mõjul, mis on seotud Eesti tarbija- ja kütuse hinnaindeksi ning palgainflatsiooniga. Veidi kasvas ka renditulu, 0,1 mln euro ehk 3% võrra, peamiselt reisi- ja kaubasadamate segmentides uute lepingute mõjul. Tulu elektrienergia müügist vähenes 0,08 mln euro ehk 4% võrra, peamiselt kaubasadamates vahendatud elektrienergia müügi mahu vähenemise tõttu. Segmentidest kasvas tulu 3 kuuga reisiparvlaevade ja muu segmenti puhul, vähenes reisi- ja kaubasadamate puhul.

Tegevuskulud vähenesid 3 kuuga 0,2 mln euro ehk 2,5% võrra, erinevate kululiikide väiksemate muutuste koosmõjul. Maksukulude vähenemist põhjustas peamiselt muudatus elektrienergia aktsiisikulu kajastamises, mis 2019. aastast on energiakulu koosseisus, kuid eelmise aasta võrdlusperioodil kajastus maksukuludes summas 0,1 mln eurot. Väheväärtusliku vara soetuse ja korrashoiu kulu vähenes peamiselt eelmisel aasta võrdlusperioodil kajastunud Targa Sadama liikluslahenduse rakendamisega seotud ühekordse seadmete ostukulu mõjul. Muude tegevuskulude kasv (0,4 mln euro võrra) tulenes peamiselt ebatõenäoliste nõuete negatiivsest kulust (varasemalt kuluks kantud arвете laekumine) eelmise aasta võrdlusperioodil.

Tööjõukulud suurenesid 0,1 mln euro ehk 2,4% võrra, mis tulenes kulude kasvust jäämurdja Botnica ja üleveoteenuse osutamisega seoses ning vähenemisest sadamategevuses.

³ Üleveoteenus reisiparvlaevadega mandri-Eesti ja suursaarte vahel

Põhivarade kulum suurenes 0,15 mln euro ehk 2,7% võrra, eelkõige sadamategevuse poolel, kus Vanasadamas (reisiasadamate segment) suurenes põhivarade maht seoses Targa Sadama juurutamise ja liiklusalade parendamiseks tehtud investeeringute valmimisega. Kasvas ka jäämurdjaga Botnica seotud kulu seoses eelmisel aastal teostatud korraliste dokitöödega, mille maksumus kapitaliseeriti.

Ärikasum vähenes 3 kuu võrdluses 0,9 mln euro ehk 7% võrra, peamiselt müügitulu vähenemise mõjul, samas kui muudatused tegevuskuludes, muudes tuludes ja kuludes tasakaalustasid üksteist. Ärikasumi marginaal veidi langes: 41,9%lt 40,2%le.

Korrigeeritud EBITDA vähenes 0,7 mln euro võrra, mis oli ärikasumi muutusest natuke vähem, sest amortisatsioonikulu suurenemine EBITDAd ei mõjutanud. Segmentidest kasvas korrigeeritud EBITDA reisiparvlaevade puhul ja teiste segmentide puhul vähenes, enim kaubasadamate segmentis tulude vähenemise tõttu. Korrigeeritud EBITDA marginaal langes 59,8%lt 59,1%le.

Finantskulud (neto) vähenesid 0,1 mln euro võrra ehk 17% peamiselt seoses intressikandvate kohustuste mahu vähenemisega.

Kasum enne tulumaksu vähenes 0,8 mln euro ehk 6,7% võrra 11,0 mln euron. **Puhaskasumiks** kujunes samuti 11,0 mln eurot, mis oli 0,8 mln euro võrra väiksem eelmise aasta võrdlusperioodi näitajast.

INVESTEERINGUD

2019. aasta 3 kuuga investeeris kontsern 3,9 mln eurot. See näitaja on suurem kui eelmise aasta samal perioodil, mil investeringuid tehti summas 1,9 mln eurot. 2019. aasta 3 kuu investeeringud olid peamiselt seotud Vanasadama reisiterminali D rekonstrueerimistöödega.

SEGMENTIDE TULEMUSED

tuhandetes eurodes	I kv 2019					I kv 2018				
	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muud	Kokku	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muud	Kokku
Müügitulu	8 200	9 955	6 850	3 523	28 527	8 843	10 473	6 655	3 443	29 414
Korrig. EBITDA	5 173	6 085	3 165	2 446	16 870	5 480	6 713	2 738	2 672	17 603
Ärikasum	3 715	4 070	1 773	1 900	11 458	4 150	4 661	1 336	2 192	12 339
Korrig. EBITDA marginaal	63,1%	61,1%	46,2%	69,4%	59,1%	62,0%	64,1%	41,1%	77,6%	59,8%

tuhandetes eurodes	Muutus, I kvartal				
	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muud	Kokku
Müügitulu	-643	-518	195	80	-887
Korrig. EBITDA	-307	-628	427	-226	-733
Ärikasum	-435	-591	437	-292	-881

Segmentide löikes toimus 3 kuuga aasta varasema perioodiga võrreldes kõige suurem müügitulu muutus reisisadamate segmendis (-0,6 mln eurot ehk -7%), millele järgnesid kaubasadamate segment (-0,5 mln eurot ehk -4,9%), reisiparvlaevade segment (+0,2 mln eurot ehk +2,9%), ja muu segment (+0,08 mln eurot ehk +3,0%).

Reisisadamate segmendi müügitulu vähenes peamiselt mitmete liinireisilaevade korraliste hooldustöödega dokis või kai ääres, mistõttu vähenes reise ja reisijate arv, millest tulenevalt vähenesid ka tulud laevatasudest ning reisijatasust. Vähenes ka liinireisilaevadega veetud veeremkauba maht, kuid selle mõju tuludele oli väiksem. Tulu vähendavalt mõjus ka 2019. aastast kehtestatud soodustus keskkonnasõbralikumatele, väiksema heitmetasemega, laevadele mis olid peamiselt reisilaevad.

Kaubasadamate segmendi müügitulu vähenes peamiselt vedellasti mahu vähenemise tõttu, mille mõjul vähenes tulu laevatasudest. Kaubatasu tulu mõjutas vedellasti vähenemine vähem, kuna vedellasti puhul on kaubatasu madalama tariifiga ning perioodi kaubatasu tulu sõltub ka kaubatasu kogu aasta tuluprognosist (vastavalt kaubatasu tulu kajastamise nõuetele IFRS 15 kohaselt).

Reisiparvlaevade segmendi tulu kasvas peamiselt eelmisest aastast kõrgemate tasumäärade mõjul, mis on seotud Eesti tarbija- ja kütuse hinnaindeksi ning palgainflatsiooniga.

Muu segmendi müügitulu suurenemine tulenes jäämurdja Botnica lepingulise tasu indekseerimise mõjust Eesti tarbijahinnaindeksiga.

Segmentide põhiselt kasvas **korrigeeritud EBITDA** 3 kuu võrdluses reisiparvlaevade segmendis ning vähenes kõigis teistes segmentides, enim kauba- ja reisisadamate segmentides. Reisiparvlaevade segmendi korrigeeritud EBITDA kasvas nii tulude kasvu kui kulude vähenemise koosmõjul. Kauba- ja reisisadamate segmentide korrigeeritud EBITDA vähenes peamiselt tulude vähenemise mõjul. Muu segmendi korrigeeritud EBITDA vähenes aga kulude kasvu mõjul, enim põhivarade remondikulu ja tööjõukulu kasvu tõttu.

AKTSIA JA AKTSIONÄRID

AS Tallinna Sadam noteeriti Nasdaq Tallinna börsil Balti põhinimekirjas 13.06.2018, aktsia kauplemissümbol on TSM1T ja ISIN kood EE3100021635. Ettevõtte on kokku 263 000 000 lihtaktsiat, millest 176 295 032 ehk 67,03% kuulub Eesti Vabariigile. Aktsia nimiväärtus on 1 euro. Iga aktsia annab üldkoosolekul hääletamisel ühe hääle.

ASi Tallinna Sadam aktsia sulgemishinna dünaamika ja kaubeldud aktsiate kogused alates Nasdaq Tallinna börsil noteerimisest 13.06.2018 kuni 31.03.2019 on esitatud alljärgneval graafikul:



Allikas: nasdaqbaltic.com

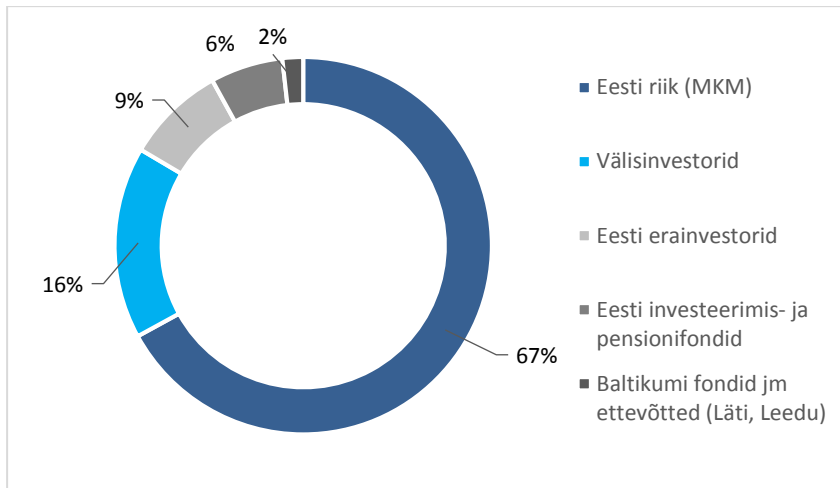
Seisuga 31.03.2019 oli aktsia sulgemishind 2,12 eurot aktsia kohta, kasvades I kvartalis 4,2%. Alates noteerimisest on aktsia hind kasvanud 10,7%. Võrreldes esmaemissiooni pakkumishinnaga (1,7 eurot aktsia kohta) on aktsia hind kasvanud 24,7%. Ettevõtte turuväärtus seisuga 31.03.2019 oli 557,6 mln eurot.

2019. a I kvartalis toimus Tallinna Sadama aktsiaga 1 522 tehingut (2018 IV kvartal: 2 745), mille käigus vahetas omanikku 2,6 mln aktsiat (2018 IV kvartal: 5,9 mln aktsiat), tehingute käive kokku oli 5,3 mln eurot (2018 IV kvartal: 12,3 mln eurot).

Seisuga 31.03.2019 oli ettevõttel 12 342 aktsionäri (31.12.2018: 12 373), kellest üle 5% osalust omas ainult Eesti Vabariik (Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi kaudu). Viis suurimat aktsionäri seisuga 31.03.2019 olid:

Aktsionäri nimi	Aktsiate arv	Osalus, %
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	176 295 032	67%
JPMorgan Chase Bank	9 782 343	4%
Euroopa Rekonstruktsiooni ja Arengupank (EBRD)	9 350 000	4%
SEB Progressiivne Pensionifond	6 484 365	2%
LHV Pensionifond L	5 174 314	2%

Aktsionäride struktuur on alates noteerimisest püsinud suhteliselt stabiilsena. Võrreldes kauplemise algusega on Eesti erainvestorite osakaal suurenenud 2 protsendipunkti võrra välisinvestorite arvelt. I kvartalis aktsionäride struktuuris olulisi muutusi ei olnud.



Joonis: aktsionäride struktuur seisuga 31.03.2019

DIVIDENDID

ASi Tallinna Sadam dividendipoliitika seab eesmärgiks maksta perioodil 2019–2020 aktsionäridele netodividende vähemalt 30 mln eurot aastas ning alates 2021. aastast vähemalt 70% eelmise aasta puhaskasumist, sõltuvalt turutingimustest, ettevõtte kasvust ning arenguplaanidest ja arvestades vajadust säilitada mõistlik likviidsus ning välja arvatud ühekordsete tehingute mõju.

2018. aasta eest 2019. aastal makstavaks dividendisummaks on 14.05.2019 üldkoosoleku otsusega kinnitatud 0,134 eurot aktsia kohta, kokku 35,242 mln eurot. Dividendiõiguslike aktsionäride nimekirj fikseeritakse 28.05.2019 arveldussüsteemi tööpäeva lõpu seisuga. Sellest tulenevalt on aktsiatega seotud õiguste muutumise päev (ex-päev) 27.05.2019. Dividendid makstakse aktsionäridele 04.06.2019.

KONTSERN JA JUHTIMINE

Seisuga 31.03.2019 oli ASil Tallinna Sadam kaks 100%-lise omandusega tütarettevõtet - OÜ TS Shipping ja OÜ TS Laevad ning üks 51%-lise omandusega sidusettevõtte - AS Green Marine.

Nõukogu vastutab ettevõtte majandustegevuse strateegilise planeerimise eest ning teostab järelvalvet ettevõtte juhatuse tegevuse üle. Vastavalt ASi Tallinna Sadam põhikirjale on nõukogus 6 kuni 8 liiget. Seisuga 31.03.2019 koosnes nõukogu kuuest liikmest: Aare Tark (nõukogu esimees), Ahti Kuningas, Maarika Liivamägi, Raigo Uukkivi, Urmas Kaarlep ja Üllar Jaaksoo, kellest neli liiget on sõltumatud. Nõukogu alluvuses tegutseb järelvalve küsimustes nõukogu nõustava organina nõukogu liikmetest koosnev 3-liikmeline auditikomitee.

I kvartalis nõukogu ega nõukogu organite koosseisudes muudatusi ei olnud.

Juhatus vastutab ettevõtte igapäevase juhtimise eest vastavalt seadusele ja põhikirjale. Vastavalt põhikirjale võib ettevõttel olla 2 kuni 5 juhatuse liiget. Seisuga 31.03.2019 oli ettevõtte juhatuse 3-liikmeline: juhatuse esimees Valdo Kalm, finantsjuht Marko Raid ning kommertsjuht Margus Vihman.

I kvartalis juhatuse koosseisus muudatusi ei olnud.

Täiendav info ettevõtte juhtimise ning juhatuse ja nõukogu liikmete kohta on toodud 2018. a majandusaasta aruandes, mis on kättesaadav ettevõtte investoritele suunatud veebilehel: <https://investor.ts.ee/>.

Kontsern juhindub Hea Ühingujuhtimise Tava põhimõtetest.

OLULISEMAD SÜNDMUSED 2019. A I KVARTALIS

- 1. Parvlaev Regula lisareisid 2019. a suvel.** OÜ TS Laevad sõlmis lisakokkuleppe Maanteeametiga 11.12.2014 allkirjastatud sõitjate üleveoteenuse lepingule, mille kohaselt Maanteeamet tellib 536 lisareisi parvlaevaga „Regula“ Virtsu-Kuivastu liinil perioodil 20. juunist 2. septembrini 2019. Lisareiside eest teenib OÜ TS Laevad fikseeritud tasu 1,56 mln eurot, millele lisandub reisisu 350 eurot iga reisi kohta. Sarnase lepingu lisa alusel tegi „Regula“ lisareise ka 2018. aasta suveperioodil.
- 2. Kohtumäärus Saaremaa Laevakompanii ja Väinamere Liinide tsiviilhagi suhtes.** Harju Maakohus jättis 8. märtsi 2019. a kohtumäärusega tsiviilasjas nr 2-17-15955 ASi Saaremaa Laevakompanii ja Väinamere Liinid OÜ esitatud hagiavalduse OÜ TS Laevad ja OÜ TS Shipping vastu läbi vaatamata, kuna hagejad ei tasunud tähtajaks eeldatavate menetluskulude katteks kohtu poolt määratud tagatise kokku summas 14 000 eurot. Määrus jõustus 28. märtsil 2019. a ja sellega loetakse kohtuvaidlus lõppenuks. Hagi läbi vaatamata jätmine ja kohtuasja lõppemine ei omanud mõju kontserni finantsnäitajatele.
- 3. 2018. a majandusaasta aruande kinnitamine ja dividendiettepanek.** Nõukogu kinnitas 2018. a majandusaasta aruande ja juhatuse tegi nõukogu heakskiidul üldkoosolekule ettepaneku maksta 2018. a eest aktsionäridele dividende 0,134 eurot aktsia kohta, üldkoosolek kinnitas nii majandusaasta aruande kui dividendiettepaneku. Aktsionäride korraline üldkoosolek toimus 14. mail 2019. Üldkoosoleku otsused jm materjalid on kättesaadavad ettevõtte investorveebis: <https://investor.ts.ee/uldkoosolek/>.

JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD

31.03.2019 lõppenud perioodi auditeerimata lühendatud konsolideeritud vahearuanne allkirjastamisega kinnitab juhatus lehekülgedel 12 kuni 26 esitatud ASi Tallinna Sadam ja temaga seotud ettevõtete andmete õigsust ja täielikkust, sh seda, et:

1. auditeerimata lühendatud konsolideeritud vahearuanne on koostatud kooskõlas Eesti raamatupidamise seaduse ja rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega nagu need on vastu võetud Euroopa Liidus (IFRS EL);
2. auditeerimata lühendatud konsolideeritud vahearuanne kajastab kontserni finantsseisundit, rahavoogusid ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud vahearuanne kinnitamise kuupäevani (16.05.2019), on auditeerimata lühendatud konsolideeritud vahearuanndes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. AS Tallinna Sadam ja tema tütarettevõtted on jätkuvalt tegutsevad ettevõtted.

16. mai 2019



Valdo Kalm
Juhatusesimees



Marko Raid
Juhatuseliige



Margus Vihman
Juhatuseliige

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE**

tuhandetes eurodes	Lisa	31.03.2019	31.12.2018
VARAD			
Käibevara			
Raha ja raha ekvivalendid		50 307	42 563
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	4	8 602	8 017
Lepingulised varad		218	0
Varud		297	305
Käibevara kokku		59 424	50 885
Põhivara			
Investeeringud sidusettevõttesse	5	1 574	1 569
Muud pikaajalised nõuded	4	196	196
Materiaalne põhivara	6	567 425	568 965
Immateriaalne põhivara		1 961	2 024
Põhivara kokku		571 156	572 754
Varad kokku		630 580	623 639
KOHUSTISED			
Lühiajalised kohustised			
Võlakohustised	9	15 766	15 766
Tuletisinstrumendid		382	425
Eraldised		879	1 957
Sihtfinantseerimine		188	174
Maksuvõlad	7	1 243	5 844
Võlad tarnijatele ja muud võlad	8	10 743	9 485
Lepingulised kohustised	11	3 479	32
Lühiajalised kohustised kokku		32 680	33 683
Pikaajalised kohustised			
Võlakohustised	9	194 846	197 846
Sihtfinantseerimine		23 291	23 418
Muud võlad	8	79	79
Lepingulised kohustised	11	929	939
Pikaajalised kohustised kokku		219 145	222 282
Kohustised kokku		251 825	255 965
OMAKAPITAL			
Aktiikapital	10	263 000	263 000
Ülekurss		44 478	44 478
Kohustuslik reservkapital		18 520	18 520
Riskimaandamise reserv		-382	-425
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		42 101	17 678
Perioodi kasum		11 038	24 423
Omakapital kokku		378 755	367 674
Kohustised ja omakapital kokku		630 580	623 639

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMI ARUANNE

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

Konsolideeritud kasumiaruanne

tuhandetes eurodes	Lisa	2019	2018
Müügitulu	11	28 527	29 414
Muud tulud		275	203
Tegevuskulud	12	-7 397	-7 584
Tööjõukulud		-4 291	-4 189
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	-5 550	-5 403
Muud kulud		-106	-102
Ärikasum	3	11 458	12 339
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud		13	0
Finantskulud		-438	-511
Finantstulud ja -kulud kokku		-425	-511
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum investeringutelt sidusettevõttesse		5	0
Kasum enne tulumaksustamist		11 038	11 828
Perioodi kasum		11 038	11 828
Emaettevõtte omanike osa perioodi kasumist		11 038	11 828
Tava ja lahjendatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)		0,04	0,06
Tava ja lahjendatud puhaskasum aktsia kohta - jätkuvad tegevused (eurodes)		0,04	0,06

Konsolideeritud muu koondkasumi aruanne

tuhandetes eurodes	Lisa	2019	2018
Perioodi kasum		11 038	11 828
Muu koondkasum			
<i>Kirjed, mida võidakse tulevikus ümber liigitada kasumisse või kahjumisse:</i>			
Kasum/kahjum rahavoogude riskimaandamis-instrumentide õiglase väärtuse muutusest (neto)		43	64
Muu koondkasum kokku		43	64
Perioodi koondkasum kokku		11 081	11 892
Emaettevõtte omanike osa koondkasumist		11 081	11 892

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

tuhandetes eurodes	Lisa	2019	2018
Kaupade või teenuste müügist laekunud raha		33 009	35 237
Muude tulude eest laekunud raha		118	3
Maksud tarnijatele		-8 911	-8 987
Maksud töötajatele ja töötajate eest		-3 910	-3 517
Maksud muude kulude eest		-102	-99
Makstud tulumaks dividendidelt		-4 949	0
Äritegevusest laekunud raha		15 255	22 637
Materiaalse põhivara soetamine		-3 837	-2 984
Immateriaalse põhivara soetamine		-107	-130
Materiaalse põhivara müük		16	0
Saadud intressid		14	0
Investeeringustegevuses kasutatud raha		-3 914	-3 114
Saadud laenude tagasimaksud	9	-3 000	-3 000
Arvelduskrediidi (kohustus) muutus		0	-2 565
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud		0	-1
Makstud intressid		-593	-707
Muud finantseerimistegevusest tulenevad maksud		-4	-16
Finantseerimistegevuses kasutatud raha		-3 597	-6 289
RAHAVOOG KOKKU		7 744	13 234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		42 563	6 954
Raha ja raha ekvivalentide muutus		7 744	13 234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		50 307	20 188

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

tuhandetes eurodes	Aksia- kapital	Ülekurss	Kohustuslik reserv- kapital	Riskimaan- damise reserv	Jaotamata kasum	Emaettevõtte omaniku osa omakapitalist kokku
Omakapital seisuga 31.12.2017	185 203	0	18 520	-609	122 678	325 792
Perioodi kasum	0	0	0	0	11 828	11 828
Muu koondkasum	0	0	0	64	0	64
<i>Perioodi koondkasum kokku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>64</i>	<i>11 828</i>	11 892
Omakapital seisuga 31.03.2018	185 203	0	18 520	-545	134 506	337 684
Omakapital seisuga 31.12.2018	263 000	44 478	18 520	-425	42 101	367 674
Perioodi kasum	0	0	0	0	11 038	11 038
Muu koondkasum	0	0	0	43	0	43
<i>Perioodi koondkasum kokku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>43</i>	<i>11 038</i>	11 081
Omakapital seisuga 31.03.2019	263 000	44 478	18 520	-382	53 139	378 755

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD**1. ÜLDINE INFORMATSIOON**

AS Tallinna Sadam (edaspidi ka emaettevõtte või ettevõtte) on Eesti Vabariigis 05.11.1996 registreeritud äriühing. ASi Tallinna Sadam 31.03.2019 lõppenud 3 kuu lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne hõlmab emaettevõtet ja tema tütaretevõtteid (edaspidi kontsern). Kontserni põhitegevusaladeks on sadamateenuste osutamine *landlord*-tüüpi sadamana, üleveoteenuse korraldamine reisiparvlaevadega ning multifunktsionaalse jäämurdja Botnica opereerimine.

Kontsernile kuulub viis sadamat: Vanasadam, Saaremaa sadam, Muuga sadam, Paljassaare sadam ja Paldiski Lõunasadam. Tallinna kesklinnas asuv Vanasadam koos 2010. aastal avatud väikelaevadele mõeldud jahisadamaga ja kruisisilaevade vastuvõtmiseks mõeldud Saaremaa sadam osutavad peamiselt reisijateveoga seotud sadamateenuseid. Muuga sadam, mis on Eesti suurim kaubasadam, Paldiski Lõunasadam ja valdavalt laevaremondiettevõtteid teenindav Paljassaare sadam osutavad peamiselt kaubaveoga seotud sadamateenuseid. Paljassaare sadamas ettevõtte enam aktiivselt ei tegutse ning teeb ettevalmistusi sadamast väljumiseks.

Kontserni tütaretevõtted seisuga 31.03.2019 ja 31.12.2018:

Tütaretevõtte	Asukoht	Osalus (%)		Põhitegevusala
		31.03.2019	31.12.2018	
OÜ TS Shipping	Eesti Vabariik	100	100	Jäämurdeteenuse ja teiste merenduse abiteenuste osutamine multifunktsionaalse jäämurdjaga Botnica
OÜ TS Laevad	Eesti Vabariik	100	100	Siseriikliku üleveoteenuse osutamine reisiparvlaevadega

Lisaks on ettevõttel 51%-line osalus sidusettevõttes AS Green Marine, kuid kus ettevõttel puudub kontrolliv otsustusõigus. Kontserni aruandes on osalus sidusettevõttes kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Emaettevõtte registreeritud aadress on Sadama 25, Tallinn 15051, Eesti Vabariik.

ASi Tallinna Sadam enamusaktsionäriks on Eesti Vabariik (osalus 67,03%, Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi kaudu).

2. ARVESTUSMEETODID

31.03.2019 lõppenud 3 kuu lühendatud konsolideeritud vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruandlus“.

Käesolevat lühendatud konsolideeritud vahearuanne tuleb lugeda koos ettevõtte 2018. aasta konsolideeritud majandusaasta aruandes esitatud konsolideeritud raamatupidamise aruande ning selle juurde kuuluvate lisade

Lisa 2 järg

ja selgitustega. Lisateave oluliste arvestusmeetodite kohta on esitatud 2018. aasta majandusaasta aruandes sisalduva konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisa 2.

Lühendatud konsolideeritud vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid, mida kasutati kontserni 2018. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel. Kontsern ei ole ennetähtaegselt rakendanud ühtegi muud standardit ega standardi tõlgendust või muudatust, mis on välja antud, kuid mille rakendamine ei ole veel kohustuslik.

Lühendatud konsolideeritud vahearuanne on esitatud tuhandetes eurodes.

3. TEGEVUSSEGMENTID

tuhandetes eurodes	31.03.2019 lõppenud 3 kuu kohta				
	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muu	Kokku
Laevatasud	4 133	4 516	0	0	8 649
Kaubatasud	328	1 341	0	0	1 669
Reisijatasud	2 908	25	0	0	2 933
Elektrienergia müük	254	1 516	0	0	1 770
Üleveeteenuste müük - piletimüügitulu	0	0	1 732	0	1 732
Muude teenuste müük	172	257	19	1	449
Renditulu	406	2 299	90	0	2 795
Laeva prahitasu	0	0	0	3 522	3 522
Üleveeteenuste müük - valitsuse toetus	0	0	5 008	0	5 008
Segmendi müügitulu kokku* (Lisa 11)	8 201	9 954	6 849	3 523	28 527
Segmendi korrigeeritud EBITDA	5 173	6 086	3 165	2 446	16 870
Põhivara kulum	-1 486	-2 131	-1 392	-541	-5 550
Kahjum vara väärtuse langusest	0	0	0	0	0
Saadud sihtfinantseerimise amortisatsioon	28	115	0	0	143
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeeringutelt sidusettevõttesse	0	0	0	-5	-5
Segmendi äri kasum	3 715	4 070	1 773	1 900	11 458
Finantstulud ja -kulud kokku					-425
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeeringutelt sidusettevõttesse					5
Tulumaksukulu					0
Perioodi kasum					11 038

* Segmendi müügitulu kokku sisaldab kontsernivälistelt klientidelt teenitud müügitulu ning ei sisalda segmentidevahelist müügitulu reisisadamate ja kaubasadamate segmentides vastavalt summas 13 tuh eurot ja 63 tuh eurot, mis konsolideerimisel elimineeriti.

Lisa 3 järg

	31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta				
tuhandetes eurodes	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muu	Kokku
Laevatasud	4 530	4 989	0	0	9 519
Kaubatasud	368	1 338	0	0	1 706
Reisijatasud	3 123	24	0	0	3 147
Elektrienergia müük	242	1 604	0	0	1 846
Üleveeteenuste müük – piletimüügitulu	0	0	1 598	0	1 598
Muude teenuste müük	205	274	16	0	495
Renditulu	375	2 244	84	0	2 703
Laeva prahitasu	0	0	0	3 443	3 443
Üleveeteenuste müük – valitsuse toetus	0	0	4 957	0	4 957
Segmendi müügitulu kokku*(Lisa 11)	8 843	10 473	6 655	3 443	29 414
Segmendi korrigeeritud EBITDA	5 480	6 713	2 738	2 672	17 603
Põhivara kulum	-1 354	-2 167	-1 402	-480	-5 403
Kahjum vara väärtuse langusest	0	0	0	0	0
Saadud sihtfinantseerimise amortisatsioon	24	115	0	0	139
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeeringutelt sidusettevõttesse	0	0	0	0	0
Segmendi ärikasum	4 150	4 661	1 336	2 192	12 339
Finantstulud ja -kulud kokku					-511
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeeringutelt sidusettevõttesse					0
Tulumaksukulu					0
Perioodi kasum					11 828

* Segmendi müügitulu kokku sisaldab kontsernivälistelt klientidelt teenitud müügitulu ning ei sisalda segmentidevahelist müügitulu reisisadamate ja kaubasadamate segmentides vastavalt summas 5 tuh eurot ja 36 tuh eurot, mis konsolideerimisel elimineeriti.

4. NÕUDED OSTJATE VASTU JA MUUD NÕUDED

tuhandetes eurodes	31.03.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	9 725	8 636
Nõuete allahindlus	-2 124	-2 020
Maksude ettemaksed	310	633
Saamata sihtfinantseerimine	300	283
Muud ettemaksed	315	409
Nõuded sidusettevõttele (lisa 16)	24	25
Muud nõuded	248	247
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded kokku	8 798	8 213
sh lühiajalised nõuded	8 602	8 017
pikaajalised nõuded	196	196

6. MATERIAALNE PÕHIVARA

tuhandetes eurodes	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed	Kokku
Materiaalne põhivara seisuga 31.12.2018						
Soetusmaksumus	604 312	236 509	6 983	5 648	31	853 483
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-210 846	-68 586	-5 086	0	0	-284 518
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2018	393 466	167 923	1 897	5 648	31	568 965
<i>Liikumised 31.03.2019 lõppenud 3 kuu jooksul</i>						
Soetamine ja rekonstrueerimine						
	38	13	142	3 314	377	3 884
Arvestatud kulum						
	-2 757	-2 551	-116	0	0	-5 424
Ümberliigitatud põhivara jääkväärtuses						
	78	10	0	-88	0	0
Materiaalne põhivara seisuga 31.03.2019						
Soetusmaksumus	604 428	236 464	7 125	8 874	408	857 299
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-213 603	-71 069	-5 202	0	0	-289 874
Jääkmaksumus seisuga 31.03.2019	390 825	165 395	1 923	8 874	408	567 425

7. MAKSUVÕLAD

Seisuga 31.03.2019 oli Kontsernil maksuvõlgasid kokku 1 243 tuh eurot, võrreldaval perioodil seisuga 31.12.2018 summas 5 844 tuh eurot, sh tulumaks dividendidelt 4 949 tuh eurot.

8. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD

tuhandetes eurodes	31.03.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	3 888	3 775
Võlad töövõtjatele	1 729	1 054
Intressivõlad	285	446
Töötasudelt arvestatud maksude viitvõlad	995	572
Ettemaksed kaupade ja teenuste eest	930	375
Võlad sidusettevõttele (lisa 16)	123	134
Muud võlad	2 872	3 208
Võlad tarnijatele ja muud võlad kokku	10 822	9 564
sh lühiajalised kohustused	10 743	9 485
pikaajalised kohustused	79	79

9. VÖLAKOHUSTISED

tuhandetes eurodes	31.03.2019	31.12.2018
Lühiajaline osa		
Laenukohustised	6 766	6 766
Võlakirjad	9 000	9 000
Lühiajaline osa kokku	15 766	15 766
Pikaajaline osa		
Laenukohustised	36 596	39 596
Võlakirjad	158 250	158 250
Pikaajaline osa kokku	194 846	197 846
Võlakohustised kokku	210 612	213 612

Võlakirjad

Kõik võlakirjad on emiteeritud eurodes ja ujuva intressimääraga (baasintressiks on 3 kuu või 6 kuu Euribor, millele lisandub fikseeritud riskimarginaal). Võlakirjade lunastustähtajad saavad 2026. ja 2027. aastal. Maksegraafikute kohaselt võlakirju 31.03.2019 lõppenud 3-kuulisel perioodil ei lunastatud. Seisuga 31.03.2019 oli võlakirjade kaalutud keskmine intressimäär 0,684% (31.12.2018: 0,684%).

Laenud

Kõik laenulepingud on sõlmitud eurodes ja ujuva intressimääraga (baasintressiks on 6 kuu Euribor). Tasumata laenujääkide lõpliku tagasimakse tähtajad jäävad vahemikku 2024–2028. 2019. aasta 3 kuu jooksul tasuti laenude põhiosamakseid summas 3 000 tuh eurot (2018. aasta 3 kuu jooksul: 3 000 tuh eurot).

Seisuga 31.03.2019 oli kasutusse võetud laenude kaalutud keskmine intressimäär 0,722% (31.12.2018: 0,703%). Arvestades intressimäära riski maandamiseks kasutatud tuletistehingute mõju, oli seisuga 31.03.2019 laenude keskmine intressimäär 1,403% (31.12.2018: 1,440%).

Võlakohustiste lepingulised tagastamise tähtajad

tuhandetes eurodes	31.03.2019
kuni 12 kuud	15 766
1 - 5 aastat	63 064
> 5 aasta	131 782
Võlakohustised kokku	210 612

Õiglane väärtus

Kuna aruandeperioodil kontserni riskitaseme hinnang ei muutunud ja rahvusvahelistes rahaturu intressimäärades ulatuslikke muutusi ei toimunud, ei erine kontserni hinnangul korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatud laenude ja võlakirjade õiglane väärtus sarnaselt 31.12.2018 lõppenud perioodiga oluliselt kontserni konsolideeritud finantsseisundi aruandes seisuga 31.03.2019 esitatud bilansilisest väärtusest.

Lisa 9 järg

Kõiki tuletisinstrumente kajastatakse finantsseisundi aruandes õiglaselt väärtuses. Tuletisinstrumentide õiglast väärtust hinnatakse kord kuus pankadelt saadud hinnainfo alusel, mille koostamisel on lähtutud turuinformatsiooni pakujate koostatud intressivahetustehingute tulevikku suunatud tulukõveratest. Õiglase väärtuse hierarhias liigitub selline mõõtmine 2. tasemele.

Kõik kehtivad laenu- ja võlakirjalepingud on tagatiseta kohustised, see tähendab, et varasid ei ole kohustuste katteks panditud ja võlakirjad ei ole noteeritud. Kontsern on täitnud kõik laenu- ja võlakirjalepingutes sätestatud kohustused, sh need, mis puudutavad eritingimuste täitmist. Seisuga 31.03.2019 täitis kontsern finantsnäitajatele kehtestatud tingimusi.

10. OMAKAPITAL**Aktsiakapital**

Seisuga 31.03.2019 oli ASil Tallinna Sadam registreeritud 263 000 000 lihtaktsiat, võrreldaval perioodil 31.12.2018 samuti 263 000 000 aktsiat, millest 67,03% kuulub Eesti Vabariigile (Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi kaudu) ja 32,97% kuulub Eesti ja rahvusvahelistele investeerimisfondidele, pankadele, pensionifondidele ja jaeinvestoritele. Aktsia nimiväärtus on 1 euro aktsia kohta.

ASi Tallinna Sadam põhikirjas fikseeritud maksimaalne lubatud lihtaktsiate arv on 664 000 000 (võrreldaval 2018. aastal samuti 664 000 000). Seisuga 31.03.2019 ja 31.12.2018 oli kõikide väljastatud aktsiate eest täielikult tasutud.

	31.03.2019	31.03.2018
	lõppenud 3 kuu	lõppenud 3 kuu
	kohta	kohta
Kaalutud keskmine aktsiate arv (tk)	263 000 000	185 203 032
Aruandeperioodi konsolideeritud puhaskasum (tuhandetes eurodes)	11 038	11 828
Tava ja lahjendatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	0,04	0,06

Kontserni vaba omakapital moodustas 31.03.2019 seisuga 53 139 tuh eurot (31.12.2018: 42 101 tuh eurot). Kui kogu vaba omakapital jaotataks dividendideks, oleks maksimaalne võimalik dividendide tulumaksukohustus 10 239 tuh eurot (31.12.2018: 7 479 tuh eurot).

Seisuga 31.12.2018 ja 31.03.2019 on 2019. aasta võimaliku tulumaksukohustise arvestamisel kasutatud maksumäärasid 14/86 (võimalikult dividendilt mahus 1/3 2018. aastal jaotatud maksustatud kasumist) ja 20/80 (ülejäänud vaba omakapitalilt).

Ettevõtte on teinud ettepaneku maksta lihtaktsiatelt dividende 35 242 tuh eurot, mis on üldkoosoleku poolt heaks kiidetud 14.05.2019.

11. MÜÜGITULU

tuhandetes eurodes	31.03.2019 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta
Müügitulud kliendilepingutest		
Laevatasud	8 649	9 519
Kaubatasud	1 669	1 706
Reisijatasud	2 933	3 147
Elektrienergia müük	1 770	1 846
Üleveoteenuste müük - piletimüügitulu	1 732	1 598
Muude teenuste müük	449	495
Müügitulud kliendilepingutest kokku	17 202	18 311
Muud müügitulud		
Kasutusrendi tulu	2 795	2 703
Laeva prahitasu	3 522	3 443
Üleveoteenuste müük - valitsuse toetus	5 008	4 957
Muud müügitulud kokku	11 325	11 103
Müügitulu kokku (lisa 3)	28 527	29 414

Laevatasud sisaldavad tonnaažitasu, mida arvestatakse laeva kogumahutavuse alusel laeva iga sadamaküllastuse eest. Kui laev küllastab sadamat eelnevalt kokkulepitud sõiduplaani alusel õigusega saada aasta jooksul mahupõhist allahindlust, siis jaotatakse tehinguhind tonnaažiteenuse ja tulevaste tonnaažiteenuste soodushinnaga ostmise õiguse vahel selle laeva antud kalendriaasta sadamaküllastuste koguarvu hinnangu alusel. Tonnaažitasu tulu kajastatakse aasta keskmiste määrade ja hinnangulise mahu alusel nagu on kirjeldatud eespool. Seisuga 31.03.2019 oli kajastatud tulu ja klientidele esitatud arvete vahe kajastatud lepingulise kohustisena summas 3 379 tuh eurot (kajastatud tulu oli väiksem kui esitatud arved).

Mõnedes kaubatasu lepingutes on sätestatud minimaalne kaubamaht aastas. Kui kaubaoperaator laadib ümber minimaalsest mahust vähem kaupa, on kontsernil taolise lepingu korral õigus kalendriaasta lõppedes nõuda kliendilt minimaalse mahu alusel arvestatud kaubatasu. Juhtkond on hinnanud kontserni allesjäänud õigust tasule minimaalse kaubamahu ja klientidelt seisuga 31.03.2019 laekunud tasu põhjal. Selle tulemusena kajastas kontsern lepingulisi varasid summas 218 tuh eurot. Mõnedelt klientidelt laekunud tulu ületas seisuga 31.03.2019 juhtkonna hinnangut. Selle tulemusena kajastas kontsern lepingulisi kohustisi summas 61 tuh eurot, et hinnanguline müügitulu oleks kõigi 2019. aasta vaheperioodide jooksul ühtlaselt kajastatud.

Elektrivõrguga liitumisel tasuvad kliendid liitumistasu, mille suurus arvestatakse elektrivõrguga liitumise võimaldamiseks tehtud kulutuste alusel. Liitumisteenuse osutamist ei loeta eraldi toimingukohustuseks, sest klient ei saa sellest teenusest eraldi (st ilma elektrit tarbimata) kasu. Seetõttu moodustavad liitumistasud osa elektri eest saadavast tasust ja neid kajastatakse tuluna selle perioodi jooksul, mil kliendid eeldatavalt elektrit tarbivad. Saadud liitumistasude tuludesse kandmata osa kajastatakse finantsseisundi aruandes

Lisa 11 järg

kliendilepingutest tuleneva kohustisena. Seisuga 31.03.2019 moodustasid sellised kohustised 929 tuh eurot (31.12.2018: 939 tuh eurot).

Piletimüügitulu kajastatakse kas selle aja jooksul, mil reisiparvlaev reisijaid ja/või sõidukeid üle veab, mis toimub ühe päeva jooksul, või sel ajahetkel, kui pilet aegub. Tulu selliste piletite eest, mis on müüdnud veel toimumata reisidele, käsitletakse ettemaksena ja kajastatakse finantsseisundi aruandes kliendilepingutest tuleneva kohustisena. Seisuga 31.03.2019 moodustasid sellised kohustised 39 tuh eurot (31.12.2018: 32 tuh eurot).

12. TEGEVUSKULUD

tuhandetes eurodes	31.03.2019 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta
Kütuse-, õli- ja energiakulu	2 933	3 009
Põhivarade tehniline korrashoid ja remont	782	873
Infrastruktuuri jaoks ostetud teenused	630	699
Maksukulud	689	827
Konsultatsiooni- ja arenduskulud	84	162
Ostetud teenused	944	942
Väheväärtusliku vara soetus ja korrashoid	198	324
Reklaamikulud	71	94
Rendikulud	139	110
Kindlustuskulud	193	188
Muud tegevuskulud	734	356
Tegevuskulud kokku	7 397	7 584

13. SIDUVAD TULEVIKUKOHUSTUSED

Seisuga 31.03.2019 olid kontsernil lepingulised kohustused materiaalse põhivara soetamiseks, remondiks ning uuringu- ja arenguväljaminekute tegemiseks summas 21 175 tuh eurot (31.12.2018: 21 003 tuh eurot).

Lepinguliste kohustuste hulgas on esitatud ka kohustus kaasrahastada Reidi tee ehitust kuni 2 411 tuh euro ulatuses (2018: 2 555 tuh eurot). Kaasrahastuse eesmärgiks on tagada parimad võimalikud ühendused Reidi tee ja kontsernile kuuluva Vanasadama vahel ning muuta selle abil reisijate ja sõidukite vood sujuvamaks.

14. TINGIMUSLIKUD KOHUSTISED

2017. aasta esimesel poolaastal kuulutas välja pankroti ASi Tallinna Sadam pikaajaline äripartner ja mitme hoonestusõiguse lepingu omanik AS Coal Terminal (pankrotis). Kuna pankrotihaldurid keeldusid hoonestusõiguse lepingute järgseid kohustusi täitmast, anti need lepingud koos hoonestusõiguse lepingutega kaetud maa-aladele rajatud varadega kontserni valdusesse tagasi. Kontsern peab lepingute alusel hüvitama hoonestusõiguste oluliseks osaks olevate ehitiste ja seadmete väärtuse, mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, sest tegemist on eriotstarbeliste varadega, mille jaoks ei ole tavapäraselt turgu, ja mille väärtuse hindamise meetodite kohta on nii hindajatel, kui ka vaidluse osapooltel vastandlikud seisukohad. 06.07.2018 esitasid pankrotihaldurid ASile Tallinna Sadam varade väärtuse hüvitamise nõudekirja summas 22,4 mln eurot, mida AS Tallinna Sadam sellisena ei tunnista. Mitmed kontserni valdusesse üle antud varad on kontsern 2018. aasta lõpu seisuga realiseerinud, varade müügist on laekunud kokku 2,6 mln eurot. AS Tallinna Sadam on esitanud lepingute lõpetamisest tulenevalt vastunõude summas 11,7 mln eurot. Kuna ASi Tallinna Sadam rahaline lõpptulem AS Coal Terminal (pankrotis) pankrotimenetluses sõltub mitme paralleelse vaidluse tulemi koosmõjust, ei ole AS Coal Terminal (pankrotis) pankroti rahalist mõju võimalik usaldusväärselt hinnata, ning ei ole kindel ka nimetatud nõuete ja kohustiste realiseerumise aeg. Seetõttu ei ole juhatus võimaliku nõude katteks eraldist moodustanud.

Käideldavate kaubamahtude olulise vähenemise tõttu on üks kontserni pikaajalistest klientidest esitanud kontserni vastu nõude, mille eesmärk on kuulutada tagasiulatavalt alates 01.01.2015 kehtetuks kontserni ja kliendi vahel sõlmitud pikaajalse koostöölepingu teatud tingimused. Nendes tingimustes on kehtestatud minimaalne kaubamaht, mida klient peab igal kalendriaastal käitlema, ja kliendi minimaalne kaubatasu kohustus aastas, mis on seotud minimaalse kaubatasu kohustuse mittetäitmisest tuleneva leppetrahviga. Kliendi minimaalse kaubatasu kohustusest tulenenud leppetrahvide summa aastatel 2015-2017 oli kokku 0,45 mln eurot. Kliendi minimaalne aastane kaubatasu kohustus on 0,31 mln eurot. Juhatus usub, et nõue ei ole põhjendatud ja õigusnõustajate hinnangul ei ole kohustuse tekkimine tõenäoline. Juhatus ei ole seetõttu nõude katteks eraldist moodustanud.

15. KONTSERNIGA SEOTUD UURIMISED

26.08.2015 pidas Kaitsepolitsei amet kinni emaettevõtte ASi Tallinna Sadam pikaajalised juhatuse liikmed Ain Kaljuranna ja Allan Kiili, sest neid kahtlustati ulatuslikus altkäemaksu võtmises mitme varasema aasta jooksul. Pärast pikaajalist uurimist esitas kontsern 31.07.2017 Ain Kaljuranna, Allan Kiili ja teiste uurimise all olevate episoodidega seotud eraisikute ja juriidiliste isikute vastu tsiviilhagi. Aruande koostamise hetke seisuga on kohtuprotsess alles algusfaasis. Juhatuse hinnangul ei oma eelnimetatud sündmus aruande koostamise hetkeks teadaoleva teabe alusel kontserni majandustulemustele ega finantsseisundile olulist negatiivset mõju, kuid see võib põhjustada jätkuvalt olulist mainekahju.

16. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLETAGA

ASi Tallinna Sadam aktsiatest 67,03% kuuluvad Eesti Vabariigile (Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi kaudu).

tuhandetes eurodes	31.03.2019 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta
Tehingud sidusettevõttega		
Müügitulu	55	49
Tegevuskulud	273	279
Tehingud ettevõtetega, milles kontserni ettevõtete nõukogu ja juhatuse liikmed omavad olulist mõjuvõimu		
Müügitulu	0	3
Tegevuskulud	2	2
Muud kulud	4	6
Tehingud riigiasutuste ja ettevõtetega, kus riigil on valitsev mõju		
Müügitulu	8 723	8 613
Tegevuskulud	2 050	2 000
Materiaalse põhivara soetus	167	5

tuhandetes eurodes	31.03.2019	31.12.2018
Äritegevusega seotud nõuded ja võlad tehingutest sidusettevõttega		
Nõuded (lisa 4)	24	25
Võlad (lisa 7)	123	134
Äritegevusega seotud nõuded ja võlad tehingutest ettevõtetega, milles kontserni ettevõtete nõukogu ja juhatuse liikmed omavad olulist mõjuvõimu		
Võlad	1	1
Äritegevusega seotud nõuded ja võlad tehingutest riigiasutustega ja ettevõtetega, kus riigil on valitsev mõju		
Nõuded	943	412
Kohustused	1 152	1 342

Kõik osutatud ja ostetud teenused on tavapärasest äritegevusest tulenevad tehingud, mis on teostatud turutingimustel.

Tehingutest seotud osapooltega tulenevad müügitulud ja tegevuskulud sisaldavad ainult äritegevusega seoses müüdüd ja ostetud teenuseid.

Informatsioon ettevõtete kohta, milles kontserni ettevõtete nõukogude ja juhatuste liikmed omavad olulist mõjuvõimu, põhineb seotud osapoolte esitatud deklaratsioonidel.