

# TALLINNA SADAM

---

**Auditeerimata lühendatud konsolideeritud  
3 kuu vahearuanne perioodi kohta,  
mis lõppes 31. märtsil 2018**

AS Tallinna Sadam

**AS TALLINNA SADAM****AUDITEERIMATA LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD 3 KUU VAHEARUANNE  
PERIOODI KOHTA, MIS LÕPPES 31. MÄRTSIL 2018**

<b>Äriregistri kood</b>	<b>10137319</b>
<b>Käibemaksukohuslase registreerimisnumber</b>	<b>EE100068489</b>
<b>Postiaadress</b>	<b>Sadama 25 15051 Tallinn</b>
<b>Registreeritud aadress</b>	<b>Sadama 25 15051 Tallinn</b>
<b>Asukohamaa</b>	<b>Eesti Vabariik</b>
<b>Telefon</b>	<b>+372 631 8555</b>
<b>Faks</b>	<b>+372 631 8166</b>
<b>E-post</b>	<b><a href="mailto:ts@ts.ee">ts@ts.ee</a></b>
<b>Internetilehekülg</b>	<b><a href="http://www.ts.ee">www.ts.ee</a></b>
<b>Majandusaasta algus</b>	<b>1. jaanuar</b>
<b>Majandusaasta lõpp</b>	<b>31. detsember</b>
<b>Vahearuanne perioodi algus</b>	<b>1. jaanuar</b>
<b>Vahearuanne perioodi lõpp</b>	<b>31. märts</b>
<b>Juriidiline vorm</b>	<b>aktsiaselts</b>
<b>Audiitor</b>	<b>AS Deloitte Audit Eesti</b>

**SISUKORD**

TEGEVUSARUANNE .....	4
JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD .....	6
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE .....	7
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE .....	7
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMI ARUANNE .....	8
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE .....	9
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE .....	10
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD .....	11
1. ÜLDINE INFORMATSIOON .....	11
2. ARVESTUSMEETODID .....	11
3. TEGEVUSSEGMENDID .....	12
4. NÕUDED OSTJATE VASTU JA MUUD NÕUDED .....	14
5. INVESTEERINGUD ÜHISETTEVÕTJASSE .....	14
6. MATERIAALNE PÕHIVARA .....	15
7. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD .....	15
8. VÕLAKOHUSTISED .....	15
9. OMAKAPITAL .....	16
10. MÜÜGITULU .....	17
11. MUUD TULUD .....	18
12. TEGEVUSKULUD .....	18
13. SIDUVAD TULEVIKUKOHUSTUSED .....	18
14. TINGIMUSLIKUD KOHUSTISED .....	19
15. KONTSEERNIGA SEOTUD UURIMISED .....	19
16. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA .....	19
17. ARUANDEPERIOODI JÄRGSED SÜNDMUSED .....	20
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEINFORMATSIOONI ÜLEVAATUSE ARUANNE .....	21

## TEGEVUSARUANNE

2018. aasta I kvartalis kontserni sadamates teenindatud kaubamaht ja reisijate arv mõnevõrra suurenesid, kuid müügitulu vähenes pisut. Kontserni puhaskasum kahanes 2,5 mln euro võrra 11,8 mln euroni. Puhaskasumi languse tingis eelkõige see, et 2017. aasta I kvartalis teenis reisiparvlaevade segment uute reisiparvlaevade üleandmise hilinemise tõttu ühekordset lisatulu, mis oli suurem, kui hilinemisest põhjustatud lisakulud. Hilinemisega seoses kajastas kontsern 2017. aasta I kvartalis leppetrahvitu summas 3,75 mln eurot (muude tulude koosseisus) ja sellest väiksemas summas tavapärasest kõrgemaid tegevuskulusid (peamiselt asenduslaevade prahtimiskulu). 2018. aasta I kvartalis analoogseid tulusid ja kulusid ei tekkinud. 2017. aastal olid kontserni kulud tavapärasest kõrgemad kuni III kvartali lõpuni, mil laeva P/L Hiiumaa (reisiparvlaevade segment) prahtimisleping lõppes, täiendavat leppetrahvitu saadi aga ainult I kvartalis.

### *Kaubamaht ja reisijate arv*

2018. aasta I kvartalis teenindas kontsern 5,0 mln tonni kaupu. 2017. aasta sama perioodiga võrreldes kaubamaht pisut suurenes, kasvades 20 tuh tonni ehk 0,4% võrra. Lastiliikidest suurenes ro-ro kaupade ja puistlasti maht – vastavalt 132 tuh tonni võrra ehk 11% ja 65 tuh tonni võrra ehk 8%. Vedellasti maht aga vähenes 147 tuh tonni võrra ehk 6%, sest 2017. aasta märtsis oli vedellasti maht erakordselt suur (350 tuh tonni üle 2017. aasta kuu keskmise). Konteinerite ja segalasti mahud langesid samuti mõnevõrra (vastavalt -15 tuh ja -14 tuh tonni; konteinerite languseks kujunes -2,9 tuh TEUd ehk -5%).

Reisijate koguarv samuti suurenes mõnevõrra (3 tuh reisija võrra ehk 0,2%) ja tõusis 1,92 mln reisijani. Nii Tallinn-Stockholmi kui ka Tallinn-Helsingi liinil reisijate arv suurenes pisut (vastavalt 6 tuh ja 4 tuh reisija võrra), kuid Tallinn-Peterburi liinil ja lähikruisidel reisijate arv vähenes.

### *Müügitulu, kulud ja kasum*

Kontserni müügitulu vähenes 0,4 mln euro võrra 29,4 mln euroni ehk 1%. Müügitulu liikides toimusid mitmed erinevad muutused, kuid ühelgi neist ei olnud teistest suuremat mõju. Kõige suurem muutus oli laevatasude tulu vähenemine 0,6 mln euro võrra ehk 6%. Selle põhjuseks oli eespool kirjeldatud vedellasti ja konteinerkaupade mahtude langus, mis omakorda tõi kaasa vastavate laevakülastuste arvu vähenemise. Reisilaevade külastuste arv küll suurenes, kuid vastav laevatasu tulu mõnevõrra vähenes. Seda põhjustas mitme teguri koosmõju: ehkki reisilaevade sadamakülastuste arv suurenes, vähenes laevatasude tulu 2017. aastal avaldunud ühekordse positiivse mõju tõttu seoses uue laeva M/L Megastar liinile toomisega (laeva M/L Superstar asemele) 2017. aasta veebruaris reisilaevade tonnaažitasule kehtiva soodustuste süsteemi mõjul, mille kohaselt sõltub laeva soodustuse suurus laeva poolt kalendriaasta jooksul tehtavatest sadamakülastuste koguarvust. Kaubatasu tulu vähenes 0,3 mln euro võrra ehk 15% peamiselt seetõttu, et vedellasti maht langes ning I kvartalile jaotatud osa oodatavast aastastest müügitulust vähenes, kuna kontsern võttis kasutusele uue müügitulu kajastamise standardi IFRS 15. Reisijatasu tulu mõningane muutus tulenes reisijate arvu muutusest. Tulu elektrienergia müügist suurenes 0,3 mln euro võrra ehk 19%. Peamisteks põhjusteks olid eelmise aasta sama perioodiga võrreldes külmem ilm ja kõrgemad elektri hinnad. Renditulu vähenes 0,2 mln euro võrra ehk 8%, sest 2017. aasta lõpus lõpetati maa rendilepingud pankrotistunud söeterminaliga ja lõppesid mõned rendilepingud Vanasadamas, mis olid valdavalt seotud ehitiste ja aladega, mida pärast sadamaala liikluse ümberkorraldamist enam välja ei rendita. Tulu reisiparvlaevade üleveoteenuste müügist kasvas 0,3 mln euro võrra ehk 4%. See toimus erinevate tegurite koosmõjul: ühelt poolt tõusid tasumäärad, mis on seotud Eesti tarbijahinnaindeksi ja palgainflatsiooniga, ja teiselt poolt suurenes reiside arv. Prahtimistasude suurenemine tulenes jäämurdja M/L Botnica prahtimistasu määra indekseerimisest. Segmentide lõikes toimus kõige suurem müügitulu muutus reisisadamate segmentis (-0,5 mln eurot ehk -5%), millele järgnesid kaubasadamate segment (-0,3 mln eurot ehk -3%), reisiparvlaevade segment (+0,3 mln eurot ehk 5%) ja muu segment (+0,1 mln eurot ehk 2%). Reisisadamate segmenti müügitulu vähenemise tingis 2017. aasta kõrgem keskmine tasumäär (seoses sellega, et laev M/L Megastar vahetas 2017. aasta veebruaris välja laeva M/L Superstar, olid nende laevade sadamakülastuste arvul põhinevad 2017. aasta soodustused kokku väiksemad ning keskmine tasumäär kõrgem kui laeval M/L Megastar üksi 2018. aastal) ja laeva M/L Sea Wind üleviimine Vanasadamast Muuga sadamasse 2017. aasta oktoobris (selle tulemusena suurenes 2018. aastal kaubasadamate segmenti müügitulu ja vähenes reisisadamate segmenti müügitulu). Kaubasadamate segmenti müügitulu vähenes peamiselt seetõttu, et vedellasti ja konteinerkaupade mahud kahanesid, mis omakorda tõi kaasa vastavate laevakülastuste arvu languse. Viimase negatiivset mõju aitas osaliselt vähendada laeva M/L Sea Wind üleviimisest tekkinud lisatulu. Reisiparvlaevade segmenti müügitulu suurendas tasumäärade indekseerimine (tasumäärad on seotud Eesti tarbijahinnaindeksi ja palgainflatsiooniga) ning reiside arvu kasv. Muu segmenti müügitulu suurenemine tulenes M/L Botnica prahtimistasu määra indekseerimisest.

Muud tulud vähenesid 3,7 mln euro võrra, sest 2017. aasta I kvartalis kajastati laevatehastelt uute parvlaevade üleandmise hilinemise eest saadud leppetrahvitulu summas 3,75 mln eurot. Teiselt poolt sisaldasid 2017. aasta I kvartali muud kulud leppetrahvikulu summas 0,1 mln eurot, mis tulenes sellest, et üleveoteenust osutati asenduslaevadega, mille mahutavus oli üleveoteenuse lepingus sätestatud väiksem.

Kontserni tegevuskulude vähenemise 2,6 mln euro võrra ehk 25% tingis peamiselt 2017. aasta samal perioodil tekkinud asenduslaevade rendikulu summas 2,9 mln eurot. 2018. aasta I kvartalis analoogset kulu ei tekkinud. Ülejäänud tegevuskulud muutusid vähe. Tööjõukulud suurenesid 0,1 mln euro võrra ehk 3% ning põhivara kulum ja väärtuse langus kasvas 0,9 mln euro võrra ehk 19%. Mõlemad on peamiselt seotud üleveoteenuse osutamisega. Kuna kaks viimast uut laeva valmisid 2017. aasta I kvartali lõpuks, hakati nende amortisatsioonikulu arvestama 2017. aasta II kvartalist ja 2017. aasta I kvartalis seega võrreldavat kulu ei olnud.

Kontserni ärikasum kahanes 2,4 mln euro võrra ehk 16%. Selle peamiseks põhjuseks oli muude tulude vähenemine (laevatehastelt saadud leppetrahvi tulu lõppemisega), mis avaldas suuremat mõju kui tegevus- ja muude kulude langus. Laevatehastelt saadi leppetrahvi tulu 2017. aasta I kvartali lõpuni, kuid tasu ühe asenduslaeva prahtimise eest maksti kuni 2017. aasta III kvartali lõpuni. Ärikasumi vähenemise tõttu langes kontserni ärikasumi marginaal 49,3%lt 41,9%ni.

Kontserni korrigeeritud EBITDA langes vähem, 1,6 mln euro võrra, sest amortisatsioonikulu suurenemine seda ei mõjutanud. Segmentide arvestuses vähenes korrigeeritud EBITDA järgmiselt: reisisadamate segmendis 0,8 mln euro võrra, kaubasadamate segmendis 0,6 mln euro võrra ja reisiparvlaevade segmendis 0,6 mln euro võrra. Muu segmenti korrigeeritud EBITDA aga suurenes 0,3 mln euro võrra. Reisisadamate segmenti EBITDA vähenes, sest segmenti müügitulu vähenes ja tegevuskulud suurenesid (rekonstrueeritud sadama liiklusalade kasutuselevõtuga seoses tekkis täiendav materjalide ja seadmete kulu ning mõnevõrra suurenesid remondi- ja hoolduskulud). Kaubasadamate segmenti EBITDA vähenes, sest segmenti müügitulu langes ja energiakulu külmema ilma tõttu kasvas. Reisiparvlaevade segmenti EBITDA vähenes, sest laevatehastelt saadud leppetrahvi tulu puudumise mõju oli suurem kui asenduslaevade prahtimise lõpetamisest tekkinud kulusääst. Muu segmenti EBITDA suurenes peamiselt madalamate remondi- ja hoolduskulude tõttu.

Korrigeeritud EBITDA marginaal langes 64,3%lt 59,8%ni. Languse peamiseks põhjuseks oli reisiparvlaevade, reisisadamate ja kaubasadamate segmenti marginaali langus. Muu segmenti marginaal tõusis.

Finantskulud suurenesid 36 tuhat euro võrra ehk 8% eelkõige seetõttu, et 2017. aasta I kvartalis, mil reisiparvlaevu ehitati, nendega seotud intressikulud kapitaliseeriti.

Kontserni perioodi kasum vähenes 2,5 mln euro võrra ehk 17% ja ulatus 11,8 mln euron. Kasum vähenes, sest muud tulud, mis sisaldasid 2017. aasta I kvartalis laevatehaste leppetrahvitasusid summas 3,75 mln eurot, kahanesid. Muude tulude vähenemine ületas kulude langust, mis tulenes valdavalt sellest, et 2017. aasta I kvartalis kandis kontsern asenduslaevade prahtimisega seotud kulusid. Mõningane prahtimiskulu jätkus ka 2017. aasta II ja III kvartalis.

#### *Investeeringud*

2018. aasta I kvartalis tegi kontsern investeeringuid summas 1,9 mln eurot. See näitaja on väiksem kui eelmise aasta samal perioodil, mil investeeringuid tehti summas 15,3 mln eurot, millest 13,3 mln eurot oli seotud uute parvlaevade ehitusega. 2018. aasta I kvartalis olid investeeringud peamiselt seotud Vanasadama liiklusalade rekonstrueerimise ja automaatsete liikluse juhtimissüsteemide kasutuselevõtuga.

Seisuga 31.03.2018 oli ASil Tallinna Sadam kaks tütarettevõtjat (OÜ TS Shipping ja OÜ TS Laevad) ja üks ühissetevõtja (AS Green Marine).

## JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD

31.03.2018 lõppenud perioodi auditeerimata lühendatud konsolideeritud vahearuanne allkirjastamisega kinnitab juhatus lehekülgedel 7 kuni 20 esitatud ASI Tallinna Sadam ja temaga seotud ettevõtjate 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 (03.05.2018), on auditeerimata lühendatud konsolideeritud vahearuanne nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. AS Tallinna Sadam ja tema tütarettvõtjad on jätkuvalt tegutsevad ettevõtjad.

3. mai 2018



---

Valdo Kalm


Juhatuse esimees



---

Marko Raid

Juhatuse liige



---

Margus Vihman

Juhatuse liige

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

tuhandetes eurodes	Lisa	31.03.2018	31.12.2017
<b>VARAD</b>			
<b>Käibevara</b>			
Raha ja raha ekvivalendid		20 188	6 954
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	4	8 505	9 271
Lepingulised varad	10	234	0
Varud		319	301
<b>Käibevara kokku</b>		<b>29 246</b>	<b>16 526</b>
<b>Põhivara</b>			
Investeeringud ühissettevõtjasse	5	1 256	1 256
Muud pikaajalised nõuded	4	272	272
Materiaalne põhivara	6	573 707	577 125
Immateriaalne põhivara		1 896	1 958
<b>Põhivara kokku</b>		<b>577 131</b>	<b>580 611</b>
<b>Varad kokku</b>		<b>606 377</b>	<b>597 137</b>
<b>KOHUSTISED</b>			
<b>Lühiajalised kohustised</b>			
Võlakohustised	8	19 423	21 989
Tuletisinstrumendid		545	609
Eraldised		881	1 503
Sihtfinantseerimine		161	303
Maksuvõlad		1 223	698
Võlad tarnijatele ja muud võlad	7	7 497	7 777
Lepingulised kohustised	10	3 663	33
<b>Lühiajalised kohustised kokku</b>		<b>33 393</b>	<b>32 912</b>
<b>Pikaajalised kohustised</b>			
Võlakohustised	8	210 611	213 611
Sihtfinantseerimine		23 687	23 826
Muud võlad	7	64	64
Lepingulised kohustised	10	938	932
<b>Pikaajalised kohustised kokku</b>		<b>235 300</b>	<b>238 433</b>
<b>Kohustised kokku</b>		<b>268 693</b>	<b>271 345</b>
<b>OMAKAPITAL</b>			
Aktsiakapital	9	185 203	185 203
Kohustuslik reservkapital		18 520	18 520
Riskimaandamise reserv		-545	-609
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		122 678	96 253
Perioodi kasum		11 828	26 425
<b>Omakapital kokku</b>		<b>337 684</b>	<b>325 792</b>
<b>Kohustised ja omakapital kokku</b>		<b>606 377</b>	<b>597 137</b>

**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMI ARUANNE**

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

**Konsolideeritud kasumiaruanne**

tuhandetes eurodes	Lisa	2018	2017
Müügitulu	3, 10	29 414	29 849
Muud tulud	11	203	3 898
Tegevuskulud	12	-7 584	-10 163
Tööjõukulud		-4 189	-4 057
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	-5 403	-4 550
Muud kulud		-102	-251
<b>Ärikasum</b>	<b>3</b>	<b>12 339</b>	<b>14 726</b>
<b>Finantstulud ja -kulud</b>			
Finantstulud		0	4
Finantskulud		-511	-475
<b>Finantstulud ja -kulud kokku</b>		<b>-511</b>	<b>-471</b>
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeeringutelt ühisettevõtjasse		0	51
<b>Kasum enne tulumaksustamist</b>		<b>11 828</b>	<b>14 306</b>
<b>Perioodi kasum</b>		<b>11 828</b>	<b>14 306</b>
Emaettevõtja omaniku osa perioodi kasumist		11 828	14 306
Tava ja lahjendatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)		0,06	0,08
Tava ja lahjendatud puhaskasum aktsia kohta – jätkuvad tegevused (eurodes)		0,06	0,08

**Konsolideeritud muu koondkasumi aruanne**

tuhandetes eurodes	2018	2017
<b>Perioodi kasum</b>	<b>11 828</b>	<b>14 306</b>
<b>Muu koondkasum</b>		
<i>Kirjed, mida võidakse tulevikus ümber liigitada kasumisse või kahjumisse:</i>		
Kasum/kahjum rahavoogude riskimaandamis- instrumentide õiglase väärtuse muutusest (neto)	64	168
<b>Muu koondkasum kokku</b>	<b>64</b>	<b>168</b>
<b>Perioodi koondkasum kokku</b>	<b>11 892</b>	<b>14 474</b>
Emaettevõtja omaniku osa koondkasumist	11 892	14 474



**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE**

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

tuhandetes eurodes	Lisa	2018	2017
Kaupade või teenuste müügist laekunud raha		35 237	34 569
Muude tulude eest laekunud raha		3	327
Maksud tarnijatele		-8 987	-11 705
Maksud töötajatele ja töötajate eest		-3 517	-2 934
Maksud muude kulude eest		-99	-590
Makstud tulumaks dividendidelt		0	-8 657
<b>Äritegevusest laekunud raha</b>		<b>22 637</b>	<b>11 010</b>
Materiaalse põhivara soetamine		-2 984	-12 973
Immateriaalse põhivara soetamine		-130	-236
Materiaalse põhivara müük		0	250
Saadud intressid		0	3
<b>Investeeringustegevuses kasutatud raha</b>		<b>-3 114</b>	<b>-12 956</b>
Saadud laenude tagasimaksud	8	-3 000	-3 000
Arvelduskrediidi muutus	8	-2 565	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud		-1	-1
Makstud intressid		-707	-789
Muud finantseerimistegevusest tulenevad maksud		-16	0
<b>Finantseerimistegevuses kasutatud raha</b>		<b>-6 289</b>	<b>-3 790</b>
<b>RAHAVOOG KOKKU</b>		<b>13 234</b>	<b>-5 736</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		6 954	49 918
Raha ja raha ekvivalentide muutus		13 234	-5 736
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		20 188	44 182

**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

tuhandetes eurodes	Aksiakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Riskimaan- damise reserv	Jaotamata kasum	Emaettevõtja omaniku osa omakapitalist kokku
<b>Omakapital seisuga 31.12.2017</b>	<b>185 203</b>	<b>18 520</b>	<b>-609</b>	<b>122 678</b>	<b>325 792</b>
Perioodi kasum	0	0	0	11 828	11 828
Muu koondkasum	0	0	64	0	64
<i>Perioodi koondkasum kokku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>64</i>	<i>11 828</i>	<i>11 892</i>
<b>Omakapital seisuga 31.03.2018</b>	<b>185 203</b>	<b>18 520</b>	<b>-545</b>	<b>134 506</b>	<b>337 684</b>
<b>Omakapital seisuga 31.12.2016</b>	<b>185 203</b>	<b>18 520</b>	<b>-1 008</b>	<b>144 253</b>	<b>346 968</b>
Perioodi kasum	0	0	0	14 306	14 306
Muu koondkasum	0	0	168	0	168
<i>Perioodi koondkasum kokku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>168</i>	<i>14 306</i>	<i>14 474</i>
<b>Omakapital seisuga 31.03.2017</b>	<b>185 203</b>	<b>18 520</b>	<b>-840</b>	<b>158 559</b>	<b>361 442</b>

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

AS Tallinna Sadam (edaspidi ka emaettevõtja või ettevõtja) on Eesti Vabariigis 05.11.1996 registreeritud äriühing. ASi Tallinna Sadam 31.03.2018 lõppenud 3 kuu lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne hõlmab emaettevõtjat ja tema tütarettvõtjaid (edaspidi kontsern). Emaettevõtja põhitegevusalaks on sadamateenuste osutamine *landlord*-tüüpi sadamana (AS Tallinna Sadam omab maad, millel ta tegutseb), kelle ülesandeks on infrastruktuuri haldamine ja arendamine ning laevaliikluse korraldamine sadamaalal.

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 kruisilaevade vastuvõtmiseks mõeldud Saaremaa sadam osutavad peamiselt reisijateveoga seotud sadamateenuseid. Muuga sadam, mis on Eesti suurim kaubasadam, Paldiski Lõunasadam ja valdavalt laevaremondiettevõtjaid teenindav Paljassaare sadam osutavad peamiselt kaubaveoga seotud sadamateenuseid.

Lisaks reisijate- ja kaubaveoteenuseid pakkuvates sadamates osutatavatele infrastruktuuri halduse ja arendamise ning laevaliikluse korraldamise teenustele (*landlord*-tüüpi sadama teenused), osutavad kontserni tütarettvõtjad jäämurdeteenust, muid merenduse abiteenuseid ja reisiparvlaevade abil teostatavat siseriiklikku üleveoteenust.

Kontserni tütarettvõtjad seisuga 31.03.2018:

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

2017. aastal ühendas emaettevõtja AS Tallinna Sadam endaga varasema 100% tütarettvõtja OÜ TS Energia, viies sellega sadamates toimuva energiavarustuse ja sellega seotud võrguteenused tagasi emaettevõtja koosseisu. Ühendamise eesmärgiks on tagada nende tegevuste ühtsem ja efektiivsem korraldus koos sadama-alal toimuva pideva arendustegevusega ning ka protsesside sujuvam igapäevane toimimine.

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

ASi Tallinna Sadam ainuaktsionäriks on Eesti Vabariik.

**2. ARVESTUSMEETODID**

31.03.2018 lõppenud 3 kuu lühendatud konsolideeritud vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruandlus“. Käesolev 31.03.2018 lõppenud 3 kuu lühendatud konsolideeritud vahearuanne on esimene vahearuanne, mis vastab standardi IAS 34 nõuetele.

Käesolevat lühendatud konsolideeritud vahearuanne tuleb lugeda koos ettevõtja 2017. aasta konsolideeritud majandusaasta aruandes esitatud konsolideeritud raamatupidamise aruande ning selle juurde kuuluvate lisade ja selgitustega. Lisateave oluliste arvestusmeetodite kohta on esitatud 2017. aasta majandusaasta aruandes sisalduva konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisa 2.

Nagu on avalikustatud kontserni 2017. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisa 2, hakkas kontsern 01.01.2017 alanud perioodil rakendama rahvusvahelisi finantsaruandluse standardeid IFRS 15 „Kliendilepingutest saadav müügitulu“ ja IFRS 9 „Finantsinstrumendid“. Kontsern muutis ka teatud arvestusmeetodeid, et anda asjakohasemat ja usaldusväärsemat teavet.

**Lisa 2 järg**

Kuna eespool mainitud arvestusmeetodite muutusi rakendati tagasiulatuvalt, siis 31.03.2018 lõppenud 3 kuu vahearuanne ja esitatud 2017. aasta võrdlusperioodi näitajaid täiendavalt ei korrigeeritud, sest näitajad on täielikult võrreldavad.

Lühendatud konsolideeritud vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid, mida kasutati kontserni 2017. 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****Hooajalisus**

Reisisadamate segmenti mõjutab reisijate voogude märkimisväärne hooajalisus, mis on tingitud puhkuseperioodidest. Talvehooajal on nõudlus reisijatele osutatavate teenuste järele väiksem. Rahvusvaheliste liinilaevade sadamaküllastuste ja reisijate arv on harilikult jaanuarist märtsini madalam kui aasta ülejäänud kuudel. Traditsiooniliste kruisilaevade ja -reisijate kõrghooaeg jääb vahemikku mai kuni oktoober.

Kontsernil on Eesti Veeteede Ametiga 10-aastane leping (lõpeb 2022. aasta detsembris), mille alusel osutab kontsern jäämurdeteenuseid talle kuuluva jäämurdjaga Botnica (esitatud muu segmenti koosseisus). Jäämurdeperiood kestab lepingu järgi 20. detsembrist 20. aprillini. Jäävabal perioodil (tavaliselt maist novembrini), võib kontsern jäämurdjat Botnica välja rentida teisteks merenduse abiteenuste osutamiseks. Kuna merenduse abiteenuste turg on madalseisus, ei ole alates 2015. aastast jäävabal ajal jäämurdjale Botnica rakendust leitud.

**Geograafiline teave**

Nii 2018. kui ka 2017. aasta 31. märtsil lõppenud 3-kuu perioodil teenis kontsern 100% oma müügitulust Eestis ja kõik kontserni põhivarad asusid Eestis.

**Teave olulisemate klientide kohta**

Kontserni müügitulu kogusummas 29 414 tuh eurot (2017: 29 849 tuh eurot) sisaldab suurimalt kliendilt teenitud müügitulu summas 8 400 tuh eurot (2017: 7 974 tuh eurot), mis on esitatud reisiparvlaevade segmenti ja muu segmenti müügituludes. 2018. aastal moodustas ka kontserni suuruselt teiselt kliendilt teenitud müügitulu 10% või enam kontserni kogu müügitulust. Sellelt kliendilt teenitud müügitulu summas 5 886 tuh eurot (2017: 6 111 tuh eurot) on esitatud reisisadamate segmenti ja kaubasadamate segmenti müügituludes. Üheltki muult kliendilt teenitud müügitulu ei moodustanud 10% või enam kontserni müügitulust 31. märtsil lõppenud 3-kuu perioodil 2018. või 2017. aastal.

## 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
Üleveoteenuste 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
Üleveoteenuste müük – valitsuse toetus	0	0	4 957	0	4 957
<b>Segmendi müügitulu kokku*</b>	<b>8 843</b>	<b>10 473</b>	<b>6 655</b>	<b>3 443</b>	<b>29 414</b>
<b>Segmendi korrigeeritud EBITDA</b>	<b>5 480</b>	<b>6 713</b>	<b>2 738</b>	<b>2 672</b>	<b>17 603</b>
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 investeringutelt ühissettevõtjasse	0	0	0	0	0
<b>Segmendi ärikasum</b>	<b>4 150</b>	<b>4 661</b>	<b>1 336</b>	<b>2 192</b>	<b>12 339</b>
Finantstulud ja -kulud kokku					-511
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeringutelt ühissettevõtjasse					0
Tulumaksukulu					0
<b>Perioodi kasum</b>					<b>11 828</b>

\* 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.

31.03.2017 lõppenud 3 kuu kohta					
tuhandetes eurodes	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muu	Kokku
Laevatasud	4 884	5 213	0	0	10 097
Kaubatasud	398	1 600	0	0	1 998
Reisijatasud	3 134	8	0	0	3 142
Elektrienergia müük	199	1 349	0	0	1 548
Üleveoteenuste müük – piletimüügitulu	0	0	1 676	0	1 676
Muude teenuste müük	200	254	11	0	465
Renditulu	495	2 398	56	0	2 949
Laeva prahitasu	0	0	0	3 375	3 375
Üleveoteenuste müük – valitsuse toetus	0	0	4 599	0	4 599
<b>Segmendi müügitulu kokku*</b>	<b>9 310</b>	<b>10 822</b>	<b>6 342</b>	<b>3 375</b>	<b>29 849</b>
<b>Segmendi korrigeeritud EBITDA</b>	<b>6 254</b>	<b>7 290</b>	<b>3 311</b>	<b>2 342</b>	<b>19 197</b>
Põhivara kulum	-1 026	-2 171	-757	-580	-4 534
Kahjum vara väärtuse langusest	-16	0	0	0	-16
Saadud sihtfinantseerimise amortisatsioon	13	117	0	0	130
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeringutelt ühissettevõtjasse	0	0	0	-51	-51
<b>Segmendi ärikasum</b>	<b>5 225</b>	<b>5 236</b>	<b>2 554</b>	<b>1 711</b>	<b>14 726</b>
Finantstulud ja -kulud kokku					-471
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeringutelt ühissettevõtjasse					51
Tulumaksukulu					0
<b>Perioodi kasum</b>					<b>14 306</b>

\* Segmendi müügitulu kokku sisaldab kontsernivälistelt klientidelt teenitud müügitulu ning ei sisalda segmentidevahelist müügitulu reisisadamate ja kaubasadamate segmentides vastavalt summas 9 tuh eurot ja 51 tuh eurot, mis konsolideerimisel elimineeriti.

**4. NÕUDED OSTJATE VASTU JA MUUD NÕUDED**

tuhandetes eurodes	31.03.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	9 586	9 293
Nõuete allahindlus	-2 282	-2 384
Maksude ettemaksed	281	673
Saamata sihtfinantseerimine	237	189
Muud ettemaksed	610	620
Nõuded ühissettevõtjale (lisa 16)	27	27
Muud nõuded	318	1 125
<b>Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded kokku</b>	<b>8 777</b>	<b>9 543</b>
sh lühiajalised nõuded	8 505	9 271
pikaajalised nõuded	272	272

**Nõuded ostjate vastu – eeldatava krediitkahjumi maatriks**

tuhandetes eurodes seisuga 31.03.2018	Tähtaeg saabumata	Maksetähtaega ületanud päevade arv				Kokku
		0-30	31-60	61-90	>90	
Oodatav krediitkahjumi määr	0,8%	1,5%	3,0%	80,0%	100,0%	
Bilansiline väärtus (bruto) kokku	7 270	53	10	156	2 098	9 586
Nõuete kehtivusaja jooksul eeldatav krediitkahjum	-58*	-1	0	-125	-2 098	-2 282
						<b>7 304</b>
<b>seisuga 31.12.2017</b>						
Oodatav krediitkahjumi määr	5,1%	1,5%	3,0%	40,0%	100,0%	
Bilansiline väärtus (bruto) kokku	7 015	180	47	49	2 002	9 293
Nõuete kehtivusaja jooksul eeldatav krediitkahjum	-358	-3	-1	-20	-2 002	-2 384
						<b>6 909</b>

\* Individuaalselt allahinnatud nõue, mille bilansiline väärtus (bruto) seisuga 31.12.2017 oli 301 tuh eurot, laekus pärast 31.12.2017.

**5. INVESTEERINGUD ÜHISSETTEVÕTJASSE**

tuhandetes eurodes	31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2017 lõppenud 3 kuu kohta
Äritulud	777	715
Ärikulud	769	610
Puhaskasum	5	100

Tuhandetes eurodes	31.03.2018	31.12.2017
Ühissettevõtja netovara	2 462	2 462
Kontserni osalus ühissettevõtjas	51%	51%
Kontserni osalus ühissettevõtjas bilansilises väärtuses	1 256	1 256

**6. MATERIAALNE PÕHIVARA**

tuhandetes eurodes	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed	Kokku
<b>Materiaalne põhivara seisuga 31.12.2017</b>						
Soetusmaksumus	591 570	234 606	6 887	9 053	15	<b>842 131</b>
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-199 964	-59 905	-5 137	0	0	<b>-265 006</b>
<b>Jääkväärtus seisuga 31.12.2017</b>	<b>391 606</b>	<b>174 701</b>	<b>1 750</b>	<b>9 053</b>	<b>15</b>	<b>577 125</b>
<i>Liikumised 31.03.2018 lõppenud 3 kuu jooksul</i>						
Soetamine ja rekonstrueerimine	124	20	172	1 462	61	<b>1 839</b>
Arvestatud kulum	-2 729	-2 419	-109	0	0	<b>-5 257</b>
Ümberliigitatud põhivara jääkväärtuses	0	15	0	-15	0	<b>0</b>
<b>Materiaalne põhivara seisuga 31.03.2018</b>						
Soetusmaksumus	591 687	234 641	7 059	10 500	76	<b>843 963</b>
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-202 686	-62 324	-5 246	0	0	<b>-270 256</b>
<b>Jääkväärtus seisuga 31.03.2018</b>	<b>389 001</b>	<b>172 317</b>	<b>1 813</b>	<b>10 500</b>	<b>76</b>	<b>573 707</b>

**7. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD**

tuhandetes eurodes	31.03.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	3 424	4 994
Võlad töövõtjatele	1 507	966
Intressivõlad	328	534
Töötasudelt arvestatud maksude viitvõlad	829	557
Ettemaksed kaupade ja teenuste eest	1 071	381
Võlad ühisettevõtjale (lisa 16)	121	115
Muud võlad	281	294
<b>Võlad tarnijatele ja muud võlad kokku</b>	<b>7 561</b>	<b>7 841</b>
sh lühiajalised kohustised	7 497	7 777
pikaajalised kohustised	64	64

**8. VÕLAKOHUSTISED**

tuhandetes eurodes	31.03.2018	31.12.2017
<b>Lühiajaline osa</b>		
Laenukohustised	6 766	9 332
Võlakirjad	12 650	12 650
Kapitalirendi kohustis	7	7
<b>Lühiajaline osa kokku</b>	<b>19 423</b>	<b>21 989</b>
<b>Pikaajaline osa</b>		
Laenukohustised	43 361	46 361
Võlakirjad	167 250	167 250
<b>Pikaajaline osa kokku</b>	<b>210 611</b>	<b>213 611</b>
<b>Võlakohustised kokku</b>	<b>230 034</b>	<b>235 600</b>

**Lisa 8 järg****Võlakirjad**

Kõik võlakirjad on emiteeritud eurodes ja ujuva intressimääraga (baasintressiks on 3 kuu või 6 kuu Euribor, millele lisandub fikseeritud riskimarginaal). Võlakirjade lunastustähtajad saavad 2018., 2026. ja 2027. aastal. Maksegraafikute kohaselt võlakirju 31.03.2018 lõppenud 3-kuulisel perioodil ei lunastatud. Arvestades intressimäära riski maandamiseks sõlmitud tuletistehingute mõju, oli seisuga 31.03.2018 võlakirjade kaalutud keskmine intressimäär 0,677% (31.12.2017: 0,676%).

**Laenud**

Kõik laenulepingud on sõlmitud eurodes ja ujuva intressimääraga (baasintressiks on 6 kuu Euribor). Tasumata laenujääkide lõpliku tagasimakse tähtajad jäävad vahemikku 2024–2028. 2018. aasta 3 kuu jooksul tasuti laenude põhiosamakseid summas 3 000 tuh eurot (2017. aasta 3 kuu jooksul: 3 000 tuh eurot). Tagasimakse tähtajal tehti ka arvelduskrediidi tagasimakseid summas 2 565 tuh eurot.

Seisuga 31.03.2018 oli kasutusse võetud laenude kaalutud keskmine intressimäär 0,693% (31.12.2017: 0,805%). Arvestades intressimäära riski maandamiseks kasutatud tuletistehingute mõju, oli seisuga 31.03.2018 laenude keskmine intressimäär 1,650% (31.12.2017: 1,710%).

**Võlakohustiste lepingulised tagastamise tähtajad**

tuhandetes eurodes	31.03.2018
kuni 12 kuud	19 423
1–5 aastat	63 063
> 5 aastat	147 548
<b>Võlakohustised kokku</b>	<b>230 034</b>

**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 31.12.2017 lõppenud perioodiga oluliselt kontserni konsolideeritud finantsseisundi aruandes seisuga 31.03.2018 esitatud bilansilisest väärtusest.

Kõiki tuletisinstrumente kajastatakse finantsseisundi aruandes õiglases 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 31.03.2018 täitis kontsern finantsnäitajatele kehtestatud tingimusi.

**9. OMAKAPITAL****Aktsiakapital**

Seisuga 31.03.2018 oli ASil Tallinna Sadam registreeritud 185 203 032 aktsiat, võrreldaval perioodil 31.12.2017 samuti 185 203 032 aktsiat. Aktsia nimiväärtus on 1 euro. Kõik ASi Tallinna Sadam aktsiad kuuluvad Eesti Vabariigile. Nende valitsejaks ja aktsionäri õiguste teostajaks on Majandus- ja Kommunikatsiooniministerium, mida esindab ettevõtja aktsionäride üldkoosolekul majandus- ja taristuminister.

ASi Tallinna Sadam põhikirjas fikseeritud maksimaalne lubatud lihtaktsiate arv on 664 000 000 (võrreldaval 2017. aastal samuti 664 000 000). Seisuga 31.03.2018 ja 31.12.2017 oli kõikide väljastatud aktsiate eest täielikult tasutud.



**Lisa 9 järg**

	<b>31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta</b>	<b>31.03.2017 lõppenud 3 kuu kohta</b>
Kaalutud keskmine aktsiate arv (tk)	185 203 032	185 203 032
Aruandeperioodi konsolideeritud puhaskasum (tuhandetes eurodes)	11 828	14 306
Tava ja lahjendatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	0,06	0,08

Emattevõtja vaba omakapital moodustas 31.03.2018 seisuga 134 506 tuh eurot (31.12.2017: 122 678 tuh eurot). Kui kogu vaba omakapital jaotatakse dividendideks, oleks maksimaalne võimalik dividendide tulumaksukohustus 33 627 tuh eurot (31.12.2017: 30 670 tuh eurot).

Ettevõtja on teinud ettepaneku maksta lihtaktsiatelt dividende 105 000 tuh eurot. Lihtaktsiaalt makstava dividendi peab heaks kiitma üldkoosolek, mistõttu seda ei ole seisuga 31.03.2018 kohustisena kajastatud. 2018. aastal tehtud dividendi maksmise ettepanek kiideti üldkoosoleku poolt heaks 25.04.2018 (25.04.2018 seisuga oli ettevõtja aktsiate arv 187 595 032 ja dividend aktsia kohta 0,56 eurot).

**10. MÜÜGITULU**

tuhandetes eurodes	<b>31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta</b>	<b>31.03.2017 lõppenud 3 kuu kohta</b>
<b>Müügitulud kliendilepingutest</b>		
Laevatasud	9 519	10 097
Kaubatasud	1 706	1 998
Reisijatasud	3 147	3 142
Elektrienergia müük	1 846	1 548
Üleveoteenuste müük – piletimüügitulu	1 598	1 676
Muude teenuste müük	495	465
<b>Müügitulud kliendilepingutest kokku</b>	<b>18 311</b>	<b>18 926</b>
<b>Muud müügitulud</b>		
Kasutusrendi tulu	2 703	2 949
Laeva prahitasu	3 443	3 375
Üleveoteenuste müük – valitsuse toetus	4 957	4 599
<b>Muud müügitulud kokku</b>	<b>11 103</b>	<b>10 923</b>
<b>Müügitulu kokku</b>	<b>29 414</b>	<b>29 849</b>

Laevatasud sisaldavad tonnaažitasu, mida arvestatakse laeva kogumahutavuse alusel laeva iga sadamakülastuse eest. Kui laev külastab 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 sadamakülastuste koguarvu hinnangu alusel. Tonnaažitasu tulu kajastatakse aasta keskmiste määrade ja hinnangulise mahu alusel nagu on kirjeldatud eespool. Seisuga 31.03.2018 oli kajastatud tulu ja klientidele esitatud arvete vahe kajastatud lepingulise varana summas 54 tuh eurot (kajastatud tulu oli suurem kui esitatud arved) ja lepingulise kohustisena summas 3 523 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 31.03.2018 laekunud tasu põhjal. Selle tulemusena kajastas kontsern lepingulise vara summas 180 tuh eurot. Mõnedelt klientidelt laekunud tulu ületas seisuga 31.03.2018 juhtkonna hinnangut. Selle tulemusena kajastas kontsern lepingulisi kohustisi summas 80 tuh eurot, et hinnanguline müügitulu oleks kõigi 2018. aasta vaheperioodide jooksul ühtlaselt kajastatud.

**Lisa 10 järg**

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 kliendilepingutest tuleneva kohustisena. Seisuga 31.03.2018 moodustasid sellised kohustised 938 tuh eurot (31.12.2017: 932 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 31.03.2018 moodustasid sellised kohustised 60 tuh eurot (31.12.2017: 33 tuh eurot).

**11. MUUD TULUD**

tuhandetes eurodes	31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2017 lõppenud 3 kuu kohta
Trahvid, viivised*	15	3 768
Tulud sihtfinantseerimisest	188	130
<b>Muud tulud kokku</b>	<b>203</b>	<b>3 898</b>

\* 31.03.2017 lõppenud 3 kuu jooksul kajastatud trahvid sisaldavad leppetrahve reisiparvlaevade valmimise hilinemise eest summas 3 750 tuh eurot.

**12. TEGEVUSKULUD**

tuhandetes eurodes	31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2017 lõppenud 3 kuu kohta
Kütuse-, õli- ja energiakulu	3 009	2 770
Põhivarade tehniline korrashoid ja remont	873	846
Infrastruktuuri jaoks ostetud teenused	699	653
Maksukulud	827	797
Konsultatsiooni- ja arenduskulud	162	61
Ostetud teenused	942	964
Vähevärtusliku vara soetus ja korrashoid	324	339
Reklaamikulud	94	70
Rendikulud*	110	2 986
Kindlustuskulud	188	155
Muud tegevuskulud	356	522
<b>Tegevuskulud kokku</b>	<b>7 584</b>	<b>10 163</b>

\*31.03.2017 lõppenud 3 kuu rendikulud sisaldavad laevade prahtimiskulu summas 2 867 tuh eurot, mis tulenes uute reisiparvlaevade valmimise hilinemisest.

**13. SIDUVAD TULEVIKUKOHUSTUSED**

Seisuga 31.03.2018 olid kontsernil lepingulised kohustused materiaalse põhivara soetamiseks, remondiks ning uuringu- ja arenguväljaminekute tegemiseks summas 2 085 tuh eurot (31.12.2017: 2 962 tuh eurot).

Lisaks lepingulistele kohustustele on kontsern Tallinna linnaga sõlmitud ühiste kavatsuste protokollil alusel võtnud endale kohustuse kaasrahastada Reidi tee ehitust kuni 3 300 tuh euro ulatuses. 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. 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 varade hariliku väärtuse, mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, sest tegemist on eriotstarbeliste varadega, mille jaoks ei ole tavapäraselt turgu, ja mille hindamise meetodite kohta on vastandlikud seisukohad. Pankrotihaldurid ei ole esitanud eespool nimetatud varade hüvitatava väärtuse kohta ühtegi nõuet. Kontserni hinnangul saab hüvitist maksta samade varade müügist laekunud tulu arvelt.

2017. aasta oktoobris esitati kontserni ettevõtjate TS Laevad OÜ ja TS Shipping OÜ vastu konfidentsiaalse teabe väidetava põhjendamatu kasutamise tõttu kahjunõue summas 23,8 mln eurot. Kontsern on nõude vaidlustanud ja kaitseb ennast antud kohtuasjas. Juhatus on arvamisel, et nõue ei ole põhjendatud ja õigusnõustajate arvates ei ole kohustise tekkimine tõenäoline. Seetõttu ei ole juhatus pidanud vajalikuks nõude katteks eraldist moodustada.

Käideldavate kaubamahtude olulise vähenemise tõttu on üks kontserni pikaajalistest klientidest esitanud kontserni vastu nõude, mille eesmärk on kuulutada alates 01.01.2017 kehtetuks kontserni ja kliendi vahel sõlmitud pikaajaliste koostöölepingute teatud tingimused. Nendes tingimustes on kehtestatud minimaalne kaubamaht, mida klient peab igal kalendriaastal käitlema, ja kliendi minimaalne kaubatasu kohustus aastas. Kui arvestada kliendi kõigi koostöölepingute tingimusi, on minimaalne aastane kaubatasu 1,6 mln eurot. Juhatus usub, et nõue ei ole põhjendatud ja õigusnõustajate arvates ei ole kohustuse tekkimine tõenäoline. Juhatus ei ole seega nõude katteks eraldist moodustanud.

Ka üks teine kontserni pikaajaline klient on saatnud kontsernile nõude ja ähvardab alustada kohtumenetlust kui kontsern ei tagasta kliendile kliendi poolt aastatel 2015-2017 tasutud minimaalse kaubatasu kohustusest tulenevaid leppetrahve, tulenevalt poolte vahel sõlmitud koostöölepingust, ning juhul, kui kontsern ei kuulutada kehtetuks koostöölepingu teatud tingimusi, mis on seotud minimaalse kaubatasu kohustusest tuleneva leppetrahviga. Kliendi minimaalse kaubatasu kohustusest tulenev leppetrahvide summa aastatel 2015-2017 oli kokku 0,45 mln eurot. Minimaalne aastane kaubatasu on 0,31 mln eurot. Juhatus usub, et nõue ei ole põhjendatud ja õigusnõustajate arvates ei ole kohustuse tekkimine tõenäoline. Juhatus ei ole seega nõude katteks eraldist moodustanud.

#### 15. KONTSERNIGA SEOTUD UURIMISED

26.08.2015 pidas Kaitsepolitsei amet kinni emaettevõtja 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 ei ole kohtuprotsess veel alanud, kuid see peaks algama 2019. aasta jaanuaris. Juhatus 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 OSAPUOLTEGA

ASi Tallinna Sadam aktsiad kuuluvad 100% Eesti Vabariigile.

**Lisa 16 järg**

tuhandetes eurodes	31.03.2018 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2017 lõppenud 3 kuu kohta
<b>Tehingud ühissettevõtjaga</b>		
Müügitulu	49	38
Tegevuskulud	279	320
<b>Tehingud ettevõtjatega, milles kontserni ettevõtjate nõukogu ja juhatuse liikmed omavad olulist mõjuvõimu</b>		
Müügitulu	3	2
Tegevuskulud	2	2
Muud kulud	6	4
<b>Tehingud riigiasutuste ja ettevõtjatega, kus riigil on valitsev mõju</b>		
Müügitulu	8 613	9 838
Tegevuskulud	2 000	1 689
Materiaalse põhivara soetus	5	54
tuhandetes eurodes	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Äritegevusega seotud nõuded ja võlad tehingutest ühissettevõtjaga</b>		
Nõuded (lisa 4)	27	27
Võlad (lisa 7)	121	115
<b>Äritegevusega seotud nõuded ja võlad tehingutest ettevõtjatega, milles kontserni ettevõtjate nõukogu ja juhatuse liikmed omavad olulist mõjuvõimu</b>		
Võlad	1	1
<b>Äritegevusega seotud nõuded ja võlad tehingutest riigiasutustega ja ettevõtjatega, milles riigil on valitsev mõju</b>		
Nõuded	1 380	445
Võlad	807	1 206

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 müüdnud ja ostetud teenuseid. Informatsioon ettevõtjate kohta, milles kontserni ettevõtjate nõukogude ja juhatuste liikmed omavad olulist mõjuvõimu, põhineb seotud osapoolte esitatud deklaratsioonidel.

**17. ARUANDEPERIOODI JÄRGSED SÜNDMUSED**

05.04.2018 otsustas ainuaktsionär (Eesti Vabariik) suurendada ettevõtja aktsiakapitali 2 392 000 uue 1-eurose nimiväärtusega aktsia väljalaskmise teel ning anda ettevõtjale üle mitterahaline sissemakse summas 2 392 000 eurot. Aktsiakapitali suurendamine registreeriti Eesti Äriregistris 20.04.2018. Uus aktsiakapital on 187 595 032 eurot.

25.04.2018 otsustas ainuaktsionär anda ettevõtja juhatusele õiguse korraldada ettevõtja aktsiate avalik esmane pakkumine ja taotleda aktsiate noteerimist Nasdaq Tallinna börsil. Ettevõtja kavatseb pakkuda kuni 75 404 968 uut emiteeritud 1-eurose nimiväärtusega lihtaktsiat ja praegune ainuaktsionär kavatseb pakkuda kuni 11 300 000 olemasolevat 1-eurose nimiväärtusega aktsiat, st investoritele kavatsetakse pakkuda ligikaudu kolmandikku ettevõtja kogu aktsiakapitalist.

## LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEINFORMATSIOONI ÜLEVAATUSE ARUANNE

Aktsiaselts TALLINNA SADAM aktsionäridele

### Sissejuhatus

Oleme üle vaadanud kaasneva, aktsiaselts TALLINNA SADAM ja tema tütaretevõtjate lühendatud konsolideeritud finantsseisundi aruande seisuga 31. märts 2018 ning sellega seotud lühendatud konsolideeritud kasumi- ja muu koondkasumi aruande, lühendatud konsolideeritud rahavoogude aruande ja lühendatud konsolideeritud omakapitali muutuste aruande kolmekuulise perioodi kohta seisuga 31. märts 2018 ja 31. märts 2017, märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtte ja muud selgitavad lisad. Juhtkond on vastutav lühendatud konsolideeritud vahefinantsinformatsiooni koostamise ja esitamise eest, mis on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga (IAS) 34 „Vahefinantsaruandlus“, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidus. Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte nimetatud vahefinantsinformatsiooni kohta, tuginedes meiepoolsele ülevaatusel.

### Ülevaatuselatus

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaataamise teenuse standardiga (ISRE) 2410 „Majandusüksuse sõltumatu audiitori poolt teostatud vahefinantsinformatsiooni ülevaataamine (Eesti)“. Vahefinantsinformatsiooni ülevaatus koosneb järelepäringute tegemisest peamiselt isikutelt, kes vastutavad finants- ja arvestusküsimuste eest, ja analüütiliste ning muude ülevaatusel protseduuride rakendamisest. Ülevaatusel ulatus on tuntavalt väiksem kui rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega kooskõlas läbiviidud auditi ulatus ja järelikult ei võimalda meil omandada kindlust selles, et meile saavad teatavaks kõik märkimisväärsed asjaolud, mis võidakse identifitseerida auditis. Seega ei avalda me auditiarvamust.

### Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole me täheldanud midagi, mis sunnib meid uskuma, et kaasnev vahefinantsinformatsioon ei ole koostatud kõigis olulistel osades kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga (IAS) 34 „Vahefinantsaruandlus“, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidus.

03. mai 2018

  
Veiko Hintsov  
Vandeaudiitori nr. 328

AS Deloitte Audit Eesti  
Audiitorettevõtja tegevusloa nr. 27

  
Mariel Akkermann  
Vandeaudiitori nr. 574