A photograph of an offshore wind farm with several white wind turbines in a blue sea under a blue sky with light clouds. The image is partially obscured by a white diagonal shape on the right side of the page.

**Auditeerimata lühendatud
konsolideeritud 3 kuu
vahearuanne perioodi kohta,
mis lõppes 31. märtsil 2024**

AS Tallinna Sadam

TALLINNA  **SADAM**

AS TALLINNA SADAM**AUDITEERIMATA LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD
3 KUU VAHEARUANNE PERIOODI KOHTA,
MIS LÕPPES 31. MÄRTSIL 2024**

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

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	4
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	15
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	15
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE	16
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	17
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	18
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD	19
1. ÜLDINE INFORMATSIOON	19
2. ARVESTUSMEETODID	19
3. TEGEVUSSEGMENTID	20
4. NÕUDED OSTJATE VASTU JA MUUD NÕUDED	22
5. INVESTEERINGUD SIDUSETTEVÕTTESSE	23
6. KINNISVARAINVESTEERINGUD	23
7. MATERIAALNE PÕHIVARA	23
8. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD	24
9. VÕLAKOHUSTISED	24
10. OMAKAPITAL	25
11. MÜÜGITULU	26
12. TEGEVUSKULUD	28
13. SIDUVAD TULEVIKUKOHUSTUSED	28
14. TINGIMUSLIKUD KOHUSTISED	28
15. KONTSERNIGA SEOTUD UURIMISED	29
16. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	30
17. ARUANDEPERIOODI JÄRGSED SÜNDMUSED	30
JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD	32

TEGEVUSARUANNE

2024. aasta 3 kuuga kontserni sadamates teenindatud reisijate arv¹ kasvas ning kaubamahud jäid samale tasemele, mis eelmise aasta võrdlusperioodil. Müügitulu, korrigeeritud EBITDA² ja kasum langesid. Müügituluku kujunes 27,9 mln eurot ja kasumiks 5,2 mln eurot. Võrdluses eelmise aasta esimese kolme kuuga on nii müügitulu kui ka kasum langenud ligikaudu 0,5 mln eurot. Müügitulude vähenemine on tulenenud peamiselt sadamatasude vähenemisest Vanasadamas ja Paldiskis. Kaubamahtude osas näitasid peamistest kaubagrupidest tõusu nii puist- kui segalast ja konteineri. Vedellasti maht on jätkuvalt languses, vähenedes ligi 35% ning jäädes sellega mahult neljandaks kaubagrupiks. Suurima osakaaluga kaubagrupp kogu kaubamahust on veerem, mis moodustab kogu kaubamahust (tonnides) 50%. Reisijate arv jätkab paranemist, samas COVID-19 pandeemia eelsete tasemeteni (2019 esimene kvartal 1,8 mln reisijat) on endiselt kasvupotentsiaali.

KONTSERNI PEAMISED NÄITAJAD³

Näitaja	ühik	3 kuud 2024	3 kuud 2023	muutus	%
Müügitulu	tuh EUR	27 931	28 405	-475	-1,7%
Ärikasum	tuh EUR	7 001	6 797	203	3,0%
Korrigeeritud EBITDA	tuh EUR	12 716	13 564	-849	-6,3%
Põhivara kulum ja väärtuse langus	tuh EUR	-6 036	-7 038	-1 002	-14,2%
Tulumaks	tuh EUR	0	0	0	0,0%
Perioodi kasum	tuh EUR	5 193	5 701	-509	-8,9%
Investeeringud	tuh EUR	17 953	1 542	16 411	1064,2%
Töötajate arv (keskmine)	in	433	457	-24	-5,3%
Kaubamaht	tuh tonni	3 364	3 364	0	0,0%
Reisijate arv	tuh in	1 465	1 396	69	4,9%
Laevakülastuste arv	tk	1 627	1 717	-90	-5,2%
Varade maht perioodi lõpus	tuh EUR	609 977	627 230	-17 253	-2,8%
Netovõlg ⁴ perioodi lõpus	tuh EUR	148 020	132 441	15 579	11,8%
Omakapital perioodi lõpus	tuh EUR	382 852	386 677	-3 825	-1,0%
Aktsiate arv perioodi lõpus	tuh tk	263 000	263 000	0	0,0%
Ärikasum/müügitulu		25,1%	23,9%		
Korrigeeritud EBITDA/müügitulu		45,5%	47,8%		
Perioodi kasum/müügitulu		18,6%	20,1%		
EPS: perioodi kasum/kaalutud keskmine aktsiate arv	EUR	0,02	0,02	0	-8,9%
Omakapital/aktsiate arv perioodi lõpus	EUR	1,46	1,47	0	-1,0%

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

² korrigeeritud EBITDA = kasum enne kulumit, väärtuse langusest tulenevaid kahjumeid, finantstulusid ja -kulusid (kokku) ja tulumaksukulu, ja korrigeeritud saadud sihtfinantseerimise amortisatsiooniga

³ tabelis esitatud suhtarvud ja muutused võivad sisaldada ümardamisest tulenevaid vahesid

⁴ võlakohustised miinus raha ja raha ekvivalendid

TEGEVUSMAHUD

	I kvartal 2024	I kvartal 2023	Muutus %
Kaubavood lastiliikide lõikes <i>(tuh tonni)</i>	3 364	3 364	0,0%
Ro-ro kaubad	1 666	1 729	-3,7%
Vedellast	336	515	-34,7%
Kaup konteinerites	506	467	8,2%
<i>Konteinerid TEU</i>	<i>61 252</i>	<i>52 649</i>	<i>16,3%</i>
Puistlast	720	527	36,8%
Segalast	132	104	26,7%
Mitte-mereline	4	22	-81,8%
Reisijate arv liinide lõikes <i>(tuh inimest)</i>	1 465	1 396	4,9%
Tallinn-Helsingi	1 317	1 256	4,8%
Tallinn-Stockholm	99	102	-2,9%
Muuga-Vuosaari	41	27	50,7%
Kruisireisijad (traditsiooniline)	0	0	0,0%
Muud	9	11	-22,4%
Laevakülastuste arv	1 627	1 717	-5,2%
Kaubalaevad	329	320	2,8%
Reisilaevad (sh Ro-Pax)	1 298	1 397	-7,1%
Kruisilaevad (traditsioonilised)	0	0	0,0%
Reisiparvlaevad <i>(Saaremaa ja Hiiumaa liinid)</i>			
Reiside arv	4 828	4 659	3,6%
Reisijate arv <i>(tuh inimest)</i>	372	350	6,1%
Sõidukite arv <i>(tuh sõidukit)</i>	191	181	5,7%
Jäämurджа Botnica			
Prahipäevade arv	91	90	1,1%
Kasutusmäär (%)	100%	100%	0,0%

2024. aasta 3 kuuga oli kontserni sadamaid läbinud kaubamaht kokku 3,4 mln tonni, jäädes samale tasemele eelneva aasta sama perioodi suhtes. Võrreldes eelmise aasta esimese kvartaliga, kasvasid sel aastal enim puistlasti mahud 36,8%, mis tonnides moodustas kasvu ligikaudu 0,2 mln. Puistlasti kasvu taga on suurenenud odra, vanaraua ja puidugraanulite tarnimine. Lisaks puistlastile kasvasid veel segalasti (+26,7%) ja konteinerite (+8,2%) mahud. Konteinerite kasv TEUdes oli 8 603 (+16,3%), mis oli põhjustatud nii täis kui ka tühjade 40-jalaste konteinerite suurenenud veost. Segalast moodustub suuremas mahus paberipuust ja terasest, mille mõlema mahud eelmise aastaga võrreldes kasvasid. Kui aastaid on vedellasti osakaal olnud suurim kogu kaubamahust, siis eelmise aastaga võrdluses on vedellasti osakaal langenud 15%lt 10%le (2018-2022 esimese kvartali keskmine oli ca 41%). Vedellasti üldine maht langes ligikaudu 0,2 mln tonni (-34,7%). Kuigi bensiini tarnimine on

suurenenud, siis eelmise aasta esimese kolme kuu võrdluses, sellel aastal vedelgaasi (LPG) ei tarnitud – see oli ka peamine vedellasti languse põhjustaja. Ro-ro mahud langesid -63 tuhat tonni ulatuses (-3,7%). Ro-Ro puhul on suuresti langenud rulltreilerite, haagiste ja treilerid koormaga tarnimine, aga lisaks on vähenenud ka juhiga veoautode ning uute sõiduautode tarnimine. Ro-ro mahtude langus algas eelmise aasta teises kvartalis, kuid 2024. aasta esimeseks kvartaliks on langustempo aeglustunud.

Kolme kuu reisijate arv kasvas ligikaudu 69 tuhat reisija võrra ehk 4,9%. Kasv on tänu suurenenud reisijate arvule Tallinn-Helsingi ja Muuga-Vuosaari liinidel. Tallinn-Helsingi liinil kasvas reisijate arv 4,8% ja lisandus 61 tuhat reisijat, mis moodustas ligikaudu 88% esimese kvartali reisijate arvu kasvust. Reisijate arv küll kasvas, kuid Tallinn-Helsingi liinil laevaküllastuste arv vähenes 142 küllastuse võrra. Laevaküllastuste vähenemine oli peamiselt tingitud Eckerö Line'i laeva Finlandia plaanilistest dokitöödest, millest tingitud vähenemine oli 89 küllastust. Samuti tegi 2023. aasta lõpus Helsingi liinile lisandunud Tallinki laeval Victoria I 2024. aasta esimeses kvartalis 91 laevaküllastust, mis on 64 küllastust vähem, kui 2023. aasta maini samal liinil sõitnud Star. See eest Muuga-Vuosaari reisijate arv kasvas 14 tuhande reisija võrra (50,7%) ning laevaküllastuste arv kasvas 51 küllastuse võrra. Tallinn-Stockholmi liinil vähenes reisijate arv 2,9%, kuigi laevaküllastusi oli ühe võrra rohkem kui eelmise aasta esimeses kvartalis. Kruiisireiside hooaeg algab tavapäraselt aprillis, mistõttu I kvartalis traditsioonilisi kruiisireisijaid ei olnud nagu ka eelmise aasta võrdlusperioodil.

TS Laevad OÜ (reisiparvlaevade segment) teostas mandri ja suursaarte vahel I kvartalis kokku 4828 reisi ehk 169 reisi (3,6%) rohkem kui aasta tagasi.

TS Shipping OÜle kuuluva jäämurdja Botnica (muu segment) lepinguliste tööpäevade ehk prahipäevade arv I kvartalis oli tänu liigaastale 1 päeva võrra suurem, kui aasta varasemal võrdlusperioodil. I kvartal jääb talvise jäämurdehooaja lepinguperioodi (20. detsember kuni 20. aprill). Laeva kasutusmäär I kvartalis oli 100% nagu ka aasta varasemal võrdlusperioodil.

MÜÜGITULU, KULUD JA KASUM

Müügitulu kahanes 2024. aasta I kvartalis 0,5 mln eurot ehk 1,7%. Enim langes laevatasu tulud (-0,8 mln eurot, -10,8%). Laevatasu tulude languse peamiseks põhjuseks oli tulude vähenemine reisi- ja kaubasadamates. Reisisadamates mõjutas tulude vähenemist laevaküllastuste vähenemine (-0,6 mln eurot), vedellasti mahu languse tõttu vähenes kaubasadamates laevatasu tulu tankeritelt (-0,4 mln eurot). **Kaubatasu** tulu vähenes 0,2 mln eurot ehk 10,8%, kuigi kaubamaht tonnides oli samal tasemel, mis aasta varem. Kuna 2023. aasta esimese kvartali lõpus ootasime aasta lõpuks suuremat vedellasti kaubatulu kui 2024.aastal, siis vastavalt standardile IFRS 15 oli sellel positiivne efekt ka eelmise aasta võrdlusperioodi kaubatasule. Tulu **elektrienergia müügist** suurenes 0,2 mln eurot (+12%), seda tänu kasvanud elektrienergia ja võrguteenuse müügiimahudele. Tulu **üleveoteenuse⁵ osutamise**st kasvas 0,1 mln eurot ehk 1,2% tänu püsitasu muutuvosa indekseerimisele, mis kompenseeris reisisadade määra langust. Tulu **reisijatasudest** tõusis 0,1 mln eurot ehk 4,3% seoses reisijate arvu kasvuga Tallinn-Helsingi liinil. **Kasutusrenditulu** kasvas 0,1 mln eurot ehk 2,1% peamiselt tänu kruiisiterminali tulude

⁵ Üleveoteenus reisiparvlaevadega mandri-Eesti ja suursaarte vahel

kasvule aga ka tänu tasude indekseerimisele. Tulu **muudelt teenustelt** kasvas 47 tuh eurot (+9,7%), tänu Pakrineeme sadamas LNG kai opereerimise (opereerimine algas selle aasta alguses) tuludele ja reklaamimüügile Vanasadamas, mis kompenseerisid languse vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamisest Ukraina sõjapõgenikke majutanud laevale Isabelle (Isabelle lahkus Vanasadamast eelmise aasta suvel). **Laeva prahitasu** tulu kasvas 1,1%, kuna liigaasta tõttu tegi jäämurdja Botnica ühe prahipäeva rohkem kui võrdlusperioodil.

Segmentidest reisiparvlaevade (+0,1 mln eurot) ja muud (0,04 mln eurot) segmendi müügitulu kasvas kuid ei kompenseerinud müügitulu vähenemist reisisadamate (-0,5 mln eurot) ja kaubasadamate (-0,2 mln eurot) segmendis.

Muud tulud kasvasid 17 tuh eurot (+4,9%).

Tegevuskulud kasvasid I kvartalis 0,2 mln eurot ehk 1,9%, eelkõige suurenes kütusekulu (+0,2 mln eurot) tulenevalt raskematest jääoludest jaanuaris ja veebruaris, mis suurendas parvlaevade kütuse tarbimist ning lisaks kasvas reiside arv. Kasvasid ka kulud ostetud teenustele (+0,1 mln eurot), konsultatsiooni- ja arenduskulud (+0,1 mln eurot), põhivarade tehnilise korrashoiu ja remondi kulud (+0,1 mln eurot), infrastruktuuri jaoks ostetud teenused, elektrienergia kulud ja kindlustuskulud. Ostetud teenuste kulu kasvas tulenevalt sadamatasude tõusust reisiparvlaevade segmendis. Konsultatsiooni- ja arenduskulud kasvasid peamiselt õigusabi kulude suurenemise tõttu. Põhivarade remondi ja korrashoiu kulud kasvasid parvlaevade segmendis.

Vähenesid maksukulud (-0,3 mln eurot), väheväärtusliku vara soetuse ja korrashoiu kulud (-0,1 mln eurot), muud tegevuskulud (-0,1 mln eurot), reklaamikulud, soojuse-, vee- ja kanalisatsioonikulud ning rendikulud. Maksukulude vähenemine on seotud maamaksumäära langemisest 2024. aastal. Väheväärtusliku vara seotus vähenes eelkõige, kuna võrdlusperioodil uuendati vormirõivaid ja ka infotehnoloogise riistvara soetus on vähenenud. Muude tegevuskulud vähenesid peamiselt tarkvaraga seotud kulude vähenemise tõttu.

Finantsvarade väärtuse langus vähenes 0,1 mln eurot (-36,2%). Finantsvarade väärtuse langus oli põhjustatud krediidikahjumi reservi vähenemisest Eelmisel aastal olid finantsvarade väärtuse langus kajastatud muud tegevuskulude all.

Tööjõukulud kasvasid võrdluses eelneva aastaga 0,3 mln eurot ehk 5,1%. Töötajate arv võrreldes eelmise aastaga vähenes 5%. Tööjõukulud kasvasid võrreldes eelmise aastaga preemia kulude reservi suurenemise tõttu ja töötasu muutustega reisiparvlaevade segmendis.

Põhivarade kulum ja väärtuse langus vähenes ligi 1,0 mln eurot ehk 14,2%. Langus oli seotud eelkõige sellega, et 2023. aasta alguses tehti ühekordsest põhivarade maha kandmisest seoses põhivarade arvele võtmise alampiiri tõstmisega tulenevalt ettevõttele kohalduvale avaliku sektori finantsarvestuse regulatsiooni muudatusele.

Ärikasum kasvas 0,2 mln eurot (+3,0%) ja oli 7,0 mln eurot kuna eelmise aasta esimeses kvartalis oli ühekordne põhivarade maha kandmine, mistõttu võrdlusperioodiga võrreldes vähenes kulumi ja väärtuse languse kulu 1,0 mln eurot.

Korrigeeritud EBITDA langes 0,8 mln euro võrra, kuna müügitulu langes ja kulud kokku kasvasid ning kapitaliosaluse meetodil saadud kasum sidusettevõttest AS Green Marine vähenes. Segmentidest kasvas korrigeeritud EBITDA vaid kaubasadamate segmendis. Reisisadamate, reisiparvlaevade ja muud segmendis korrigeeritud EBITDA vähenes. Korrigeeritud EBITDA marginaal langes 47,8%-lt 45,5%-le.

Finantskulud (neto) suurenesid 0,7 mln eurot (+61%), peamiselt baasintresside tõusu mõjul. Völakohustiste maht aasta varasemaga vähenes.

Kasum enne tulumaksu langes 0,5 mln eurot (-8,9%) 5,2 mln euroni. **Kasumiks** kujunes samuti 5,2 mln eurot, mis oli 0,5 mln euro võrra vähem eelmise aasta võrdlusperioodi näitajast.

INVESTEERINGUD

2024. aasta 3 kuuga investeeris kontsern 18,0 mln eurot ehk 16,4 mln eurot enam kui eelmise aasta samal perioodil. 2024. aasta 3 kuu investeeringud olid peamiselt seotud Paldiski Lõunasadama meretuuleparkide kai ehitusega ja reisiparvlaeva korralise dokitööga.

SEGMENTIDE TULEMUSED⁶

tuhandetes eurodes	I kv 2024					I kv 2023				
	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muud	Kokku	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muud	Kokku
Müügitulu	7 531	7 765	8 558	4 077	27 931	8 014	7 927	8 431	4 033	28 405
Korrig. EBITDA	3 252	3 602	3 338	2 524	12 716	3 633	3 470	3 851	2 610	13 564
Ärikasum	1 489	1 648	2 007	1 857	7 001	1 204	1 243	2 384	1 966	6 797
Korrig. EBITDA marginaal	43,2%	46,4%	39,0%	61,9%	45,5%	45,3%	43,8%	45,7%	64,7%	47,8%

Muutus, I kvartal

tuhandetes eurodes	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muud	Kokku
Müügitulu	-483	-161	126	44	-475
Korrig. EBITDA	-381	131	-513	-86	-849
Ärikasum	285	404	-378	-109	203

⁶ tabelis esitatud muutused võivad sisaldada ümardamisest tulenevaid vahesid

3 kuu võrdluses vähenes müügitulu reisisadamate segmendis 0,5 mln eurot ja kaubasadamate segmendis 0,2 mln eurot. Reisiparvlaevade ja muud segmendis kasvasid müügitulud vastavalt 0,1 mln eurot ja 44 tuhat eurot.

Reisisadamate segmendi müügitulu kahanes 0,5 mln eurot peamiselt laeva- ja kaubatasu mõjul (vastavalt -0,6 mln ja -0,1 mln eurot), seoses laevaküllastuste vähenemisega. Suurenes tulu elektrienergia müügist. Vaatamata laevaküllastuste arvu vähenemisele reisijate arv kasvas ja reisijatasu tulud kasvasid. Renditulud kasvasid eelkõige tänu Kruisiterminali kasutamise suurenemisele. Renditulude kasv kompenseeris tulude vähenemise muudelt teenustelt.

Kaubasadamate segmendi müügitulu vähenes 0,2 mln eurot. Laevatasu tulud vähenesid vaatamata laevaküllastuste arvu kasvule, kuna laevaküllastuste arv kasvas laevaliikides, kus keskmine tasu GT ühiku kohta on väiksem, samas kui kõrgema tasuga tankerite arv vähenes. Konteinerlaevade laevaküllastuse arv jäi samaks, mis võrdlusperioodil, kuid laevad olid väiksemad, mistõttu ka laevatasud vähenesid. Kaubatasud vähenesid tulenevalt tulude kajastamisest IFRS 15 reeglite järgi. Eelmise aasta I kvartalis arvestati suuremat tulu vedellasti operaatoritelt võttes aluseks kogu aasta kaubatasu tulude prognoose. Muude teenuste müük kasvas tänu sellele, et 2024. aasta algusest opereeritakse Pakrineeme sadama LNG kaid.

Reisiparvlaevade segmendi müügitulu kasvas 0,1 mln eurot tänu püsitasu muutuvosa indekseerimisele, mis kompenseeris reisisadade määra langust. Reaside ja reisijate arv kasvas.

Muu segmendi müügitulu kasvas seoses liigaastaga 44 tuh euro võrra. Prahitasu talvisel jäämurdehooajal ei muutunud. Jäämurdeteenuse prahitasu ei muudeta kuni 2025/26 hooajani, mil on võimalik hakata rakendama indekseerimist.

Segmentide põhiselt kasvas **korrigeeritud EBITDA** 3 kuu võrdluses vaid kaubasadamate segmendis, kus tegevuskulud vähenesid enam kui müügitulude langus. Reisisadamate, reisiparvlaevade ja muud segmentides korrigeeritud EBITA langes, mistõttu kokku korrigeeritud EBITDA langes 0,8 mln euro võrra. Reisiparvlaevade korrigeeritud EBITDA langus oli tingitud kasvanud tööjõu- ja tegevuskuludest. Tegevuskulud kasvasid seoses raskemate jääoludega (kütusekulu) ja põhivara remondi ja hoolduse kulude suurenemisega. Reisisadamate segmendi korrigeeritud EBITDA vähenes vähem kui müügitulu kuna tegevuskulud vähenesid, seda tänu maamaksumäära langusele.

VENE-UKRAINA SÕJA MÕJUD JA PEAMISED MAJANDUSKESKKONNA RISKID

Reisisadamate segmendis on 2021. aasta sügisest toimumas reisijate arvu taastumine COVID-19 pandeemia tõttu kehtestatud kaitsemeetmete negatiivsest mõjust. 2023. aasta lõpuks saavutas reisijate arv 74% pandeemia eelsest tasemest. Majandusolukorra üldine halvenemine ja madalseisu pikemajaline püsimine Põhjamaades ja Eestis võib avaldada mõju reisimisaktiivsusele ja taastumise tempole.

Venemaa ja Valgevene suunaliste sanktsioonide, nii naftasaaduste impordi ja transiidi keelustamise kui sanktsioneeritud isikutega seotud ettevõtete majandustegevuse peatamise negatiivne mõju kontserni 2023. aasta majandustulemustele võrreldes 2021. aasta tulemusega on olnud 6,9 mln eurot. Kuna sanktsioonid on sõja algusest rakendunud järk-järgult, siis 2022. aasta tulemustes kajastus sellest 3,5 mln eurot ning 2023. aasta jooksul lisandus täiendav mõju 3,4 mln euro ulatuses. Oluline osa Vene-Ukraina sõja ja sellega seotud sanktsioonide mõjust on 2023. aasta lõpuks avaldunud. Teatav mõju võib kaasneda veeldatud naftagaasile 2023. aasta detsembris kehtestatud impordikeeluga, kuid sellele rakendub 12-kuuline üleminekuperiood. Esitatud rahaline mõju lähtub 2021., 2022. ja 2023. aasta tulemusest ja aruande kinnitamise hetke olukorrast ning seda ei saa käsitleda prognoosina tulevaste perioodide kohta.

Vedellasti kaubaoperaatorid on ühtlasi tegemas pingutusi sanktsioneeritud kauba asendamiseks alternatiivsete kaupadega. Kõik kontserni klientideks olevad kaubaoperaatorid on Euroopa Liidus registreeritud ettevõtted ja arveldamine nendega toimub eurodes. AS Tallinna Sadam teeb igakülgset koostööd oma partnerite, Rahapesu Andmebüroo jt riigi institutsioonidega Euroopa Liidus kehtestatud sanktsioonide järgimiseks ja nende vastutustundlikuks rakendamiseks nii kaubale kui kontserni klientidele.

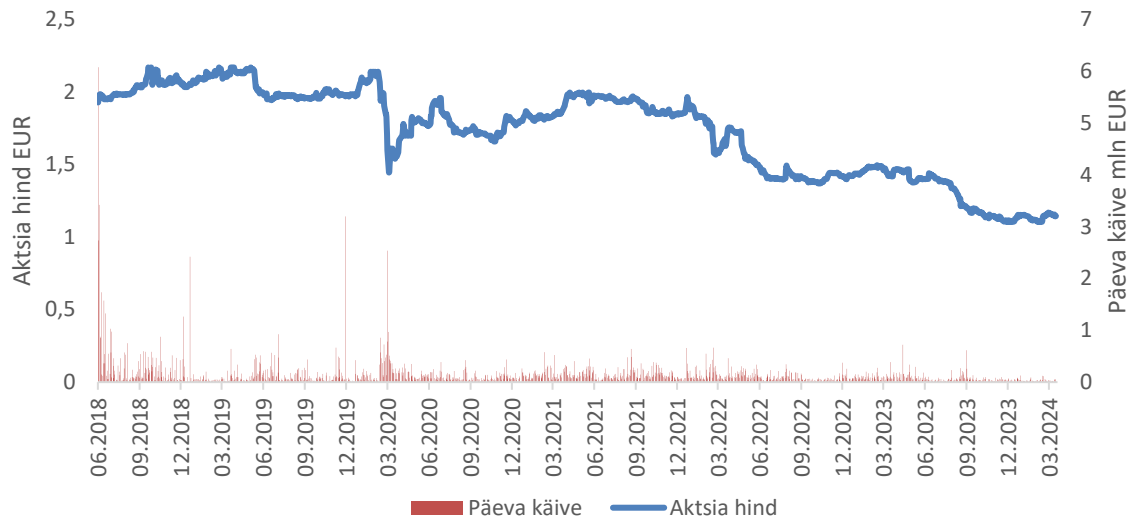
Venemaa sõjategevus Ukrainas on lisaks kaubaärile mõjutanud ka kruisilaevade külastusi, seda ennekõike Peterburi kui peamise sihtkoha kadumise tõttu Läänemere kruisisadamate kaardilt. Kaugematelt turgudelt pärit kruisireisijate huvi Läänemere kui Venemaaga piirneva regiooni vastu on jäänud varasemaga võrreldes madalamaks. 2023. aastal kruisilaevade täituvus võrreldes aasta varasemaga paranes ja koostöös teiste Läänemere sadamatega on tehtud pingutusi Läänemere piirkonna turunduseks. Majanduskeskkonna halvenemine ja Venemaa lähedus võivad siiski piirata kruisilaevade külastuste arvu taastumist.

AKTSIA JA AKTSIONÄRID

Tallinna Sadam noteeriti Nasdaq Tallinna börsil Balti põhinimekirjas 13.06.2018, aktsia kauplemistähis on TSM1T ja ISIN kood EE3100021635. Ettevõttel 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.

Aktsia avamishind 2024. aasta alguses oli 1,13 eurot. Seisuga 31.03.2024 oli aktsia sulgemishind 1,146 eurot. Ettevõtte **turuväärtus** seisuga 31.03.2024 oli **301,4 mln eurot** (31.12.2023: 296,7 mln eurot).

Tallinna Sadama aktsia sulgemishinna dünaamika ja kaubeldud aktsiate käive alates Nasdaq Tallinna börsil noteerimisest 13.06.2018 kuni 31.03.2024



Tallinna Sadama aktsia hinna dünaamika võrdluses OMX Baltic Benchmark GI indeksiga 13.06.2018–31.03.2024



Allikas: nasdaqbaltic.com

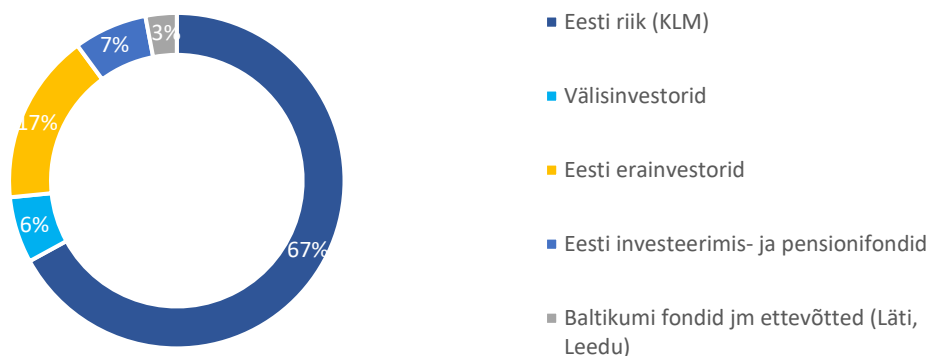
2024. aasta I kvartalis toimus ASi Tallinna Sadam aktsiaga 11 208 tehingut (2023 IV kvartal: 12 952), mille käigus vahetas omanikku 2,0 mln aktsiat (2023 IV kvartal: 2,2 mln aktsiat), tehingute käive kokku oli 2,3 mln eurot (2023 IV kvartal: 2,5 mln eurot).

Seisuga 31.03.2024 oli ettevõttel **24 157 aktsionäri** (31.12.2023: 24 174), kellest üle 5% osalust omas ainult Eesti Vabariik (Kliimaministeeriumi kaudu).

Viis suurimat aktsionäri seisuga 31.03.2024

Aktsionäri nimi	Aktsiate arv	Osalus, %
Kliimaministeerium	176 295 032	67,0%
Euroopa Rekonstruktsiooni ja Arengupank (EBRD)	9 350 000	3,6%
SEB Pensionifond 55+	6 484 365	2,5%
LHV Pensionifond L	4 695 942	1,8%
Interactive Brokers LLC Client Omnibus (USA)	1 650 092	0,6%

Aktsionäride struktuur seisuga 31.03.2024

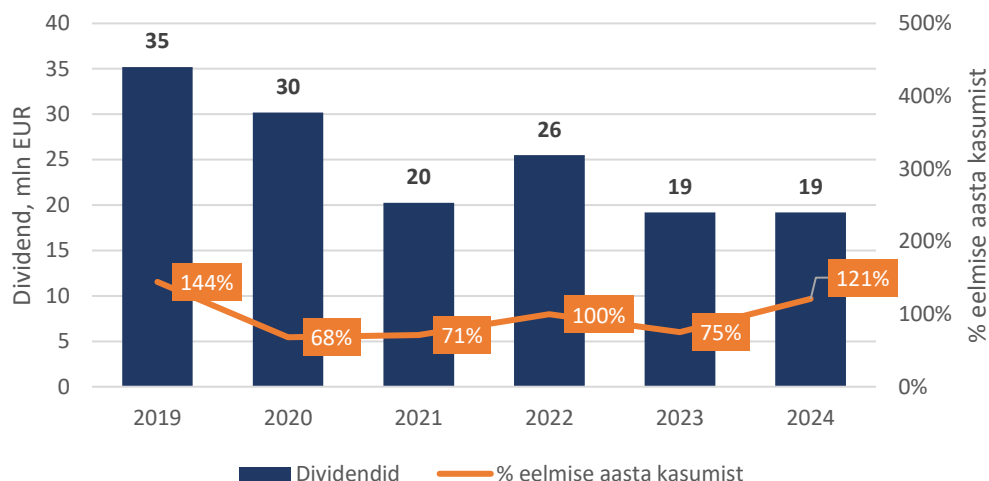


Aktsionäride struktuuris ei ole võrreldes 2023. aasta lõpuga muutusi toimunud. Muudatused on olnud ühest protsendipunktist madalamad - väikeses mahus on vähenenud Läti ja Leedu investeerimis- ja pensionifondide osalus ning suurenenud välisinvestorite ja Eesti erainvestorite osalus.

DIVIDENDID

Tallinna Sadama **dividendipoliitika** seab eesmärgiks maksta netodividende **vähemalt 70% eelmise aasta kasumist**, sõltuvalt turutingimustest, ettevõtte kasvust ja arenguplaanidest, arvestades vajadust säilitada mõistlik likviidsus ning välja arvatud ühekordsete tehingute mõju.

Dividendimaksud



Üldkoosolek kinnitas 25.04.2024 juhatuse ettepaneku maksta 2023. aastal dividendi 0,073 eurot aktsia kohta, kokku summas 19,2 mln eurot ehk 121% võrreldes eelmise aasta kasumiga. Dividendiõiguslike aktsionäride nimekiri fikseeritakse 10.05.2024 (ex-päev 09.05.2024) ja dividendid makstakse aktsionäridele välja 17.05.2024 Nasdaq CSD vahendusel. Ka 2023. aastal maksime aktsionäridele dividendidena välja 19,2 mln eurot ehk 0,073 eurot aktsia kohta.

KONTSERN JA JUHTIMINE

Seisuga 31.03.2024 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 järelevalvet ettevõtte juhatuse tegevuse üle. Vastavalt ASi Tallinna Sadam põhikirjale on nõukogus 6 kuni 8 liiget. Seisuga 31.03.2024 oli nõukogu koosseis: Riho Unt (esimees), Maarika Honkonen, Kaur Kajak, Veiko Sepp, Marek Helm, Risto Mäeots, Ain Tatter. Nõukogu alluvuses tegutseb järelevalve küsimustes nõukogu nõustava organina nõukogu liikmetest koosnev 4-liikmeline auditikomitee ning 4-liikmeline tasustamiskomitee.

Juhatus vastutab ettevõtte igapäevase juhtimise eest vastavalt seadusele ja põhikirjale. Vastavalt põhikirjale võib ettevõttel olla 2 kuni 5 juhatuse liiget. Seisuga 31.03.2024 kuulus ettevõtte juhatusse kolm liiget: juhatuse esimees Valdo Kalm, finantsjuht Andrus Ait ja kommertsjuht Margus Vihman.

Täiendav info ettevõtte juhtimise ning juhatuse ja nõukogu liikmete kohta on toodud kontserni veebilehel ja 2023. aasta majandusaasta aruandes.

Kontsern juhendub Hea Ühingujuhtimise Tava põhimõtetest.

OLULISEMAD SÜNDMUSED 2024. AASTA I KVARTALIS

- 1. Pakkumuse esitamine parvlaeva teenuse osutamiseks perioodil 2026 - 2033.** ASi Tallinna Sadam tütarettevõtte OÜ TS Laevad esitas pakkumuse Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi korraldatud riigihankes, millega otsiti partnerit sõitjateveo avaliku teenindamise lepingu sõlmimiseks Virtsu-Kuivastu ja Rohuküla-Heltermaa parvlaevaliinidel perioodiks 2026-2033.
- 2. Muudatused ASi Tallinna Sadam juhatuses.** ASi Tallinna Sadam nõukogu otsustas pikendada juhatuse liikme-kommertsjuhi Margus Vihmani volitusi Tallinna Sadama juhatuse liikmena kolme aasta võrra. Margus Vihmani järgmine ametiaeg algab 1. novembril 2024 ja kestab kuni 31. oktoobrini 2027. Ühtlasi otsustas nõukogu tuua äriarenduse funktsiooni juhatuse tasandile ning määras neljandaks juhatuse liikmeks senise äriarenduse juhi Rene Pärdi. Rene Pärt alustab juhatuse liikmena 1. maist 2024 ja tema volitused kestavad kuni 30. aprillini 2029.
- 3. Konkurssi väljakuulutamise Muuga sadama vabade alade väljaarendamiseks.** AS Tallinna Sadam kuulutas välja konkurssi uute koostööpartnerite leidmiseks Muuga sadama idaosas asuvate vabade alade väljaarendamiseks. Konkurssi ala suuruseks 7,6 hektarit ja see on sobiv nii keskkonnasõbralike kütuste laadimis-, käitlemis- ja hoiustamiskompleksi kui tootmis- või logistikakompleksi rajamiseks. Pakkumiste esitamise tähtaeg on 31.mai 2024.
- 4. Positiivne kohtuotsus SLK ja Väinamere Liinide kohtuvaidluses.** Tallinna Ringkonnakohus otsustas jätta ASi Saaremaa Laevakompanii (pankrotis) pankrotihalduri ja Väinamere Liinid OÜ apellatsioonikaebuse rahuldamata ning Harju Maakohu 31.03.2023 otsuse muutmata ehk SLK ja Väinamere Liinide poolt 28.03.2019 esitatud hagiavaldus ASi Tallinna Sadam tütarettevõtete TS Laevad OÜ ja OÜ TS Shipping vastu jäeti rahuldamata. Hagiavalduses nõudsid SLK ja Väinamere Liinid väidetava ärisaladuse kasutamisega Saaremaa ja Hiiumaa liinidel sõitjate üleveoteenuse riigihankel osalemisel põhjustatud kahju hüvitamist kokku summas 23,8 mln eurot. 11.03.2024 esitasid ASi Saaremaa Laevakompanii (pankrotis) pankrotihaldur ja Väinamere Liinid OÜ kassatsioonikaebuse, mis aruande koostamise ajaks ei ole menetlusse võetud.
- 5. Kohus algatas MPG AgroProduction OÜ saneerimismenetluse.** Harju Maakohus algatas 19.01.2024 MPG AgroProduction OÜ saneerimismenetluse ja määras saneerimisnõustaja MPG esitatud saneerimisavalduse alusel. Kohus liitis saneerimise ühte menetlusse ASi Tallinna Sadam poolt MPG vastu algatatud pankrotimenetlusega. Saneerimisnõustajal tuli esitada saneerimiskava kohtule hiljemalt 19.03.2024. Pankrotimenetlus peatati kuni saneerimiskava kinnitamiseni või saneerimismenetluse lõppemiseni.

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

tuhandetes eurodes	Lisa	31.03.2024	31.12.2023
VARAD			
Käibevara			
Raha ja raha ekvivalendid		22 102	29 733
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	4	11 512	12 118
Lepingulised varad	11	104	0
Varud		579	550
Käibevara kokku		34 297	42 401
Põhivara			
Investeeringud sidusettevõttesse	5	2 192	2 177
Muud pikaajalised nõuded		148	163
Kinnisvarainvesteeringud	6	14 069	14 069
Materiaalne põhivara	7	557 120	545 271
Immateriaalne põhivara		2 151	2 083
Põhivara kokku		575 680	563 763
Varad kokku		609 977	606 164
KOHUSTISED			
Lühiajalised kohustised			
Võlakohustised	9	13 556	15 831
Eraldised		556	1 311
Sihtfinantseerimine		7 375	7 344
Maksuvõlad		1 528	876
Võlad tarnijatele ja muud võlad	8	8 681	9 429
Lepingulised kohustised		3 180	63
Lühiajalised kohustised kokku		34 876	34 854
Pikaajalised kohustised			
Võlakohustised	9	156 566	157 566
Sihtfinantseerimine		32 739	33 075
Muud võlad	8	201	255
Lepingulised kohustised		2 743	2 755
Pikaajalised kohustised kokku		192 249	193 651
Kohustised kokku		227 125	228 505
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital	10	263 000	263 000
Ülekurss		44 478	44 478
Kohustuslik reservkapital		22 858	22 858
Jaotamata kasum		52 516	47 323
Omakapital kokku		382 852	377 659
Kohustised ja omakapital kokku		609 977	606 164

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

tuhandetes eurodes	Lisa	2024	2023
Müügitulu	3, 11	27 931	28 405
Muud tulud		358	341
Tegevuskulud	12	-9 031	-8 862
Finantsvarade väärtuse langus		-181	-283
Tööjõukulud		-5 908	-5 621
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-6 036	-7 038
Muud kulud		-132	-145
Ärikasum		7 001	6 797
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud		267	258
Finantskulud		-2 090	-1 393
Finantstulud ja -kulud kokku		-1 823	-1 135
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeringutelt sidusettevõttesse		15	39
Kasum enne tulumaksustamist		5 193	5 701
Perioodi kasum		5 193	5 701
Emaettevõtte omanike osa perioodi kasumist		5 193	5 701
Tava ja lahjendatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)		0,02	0,02

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

tuhandetes eurodes	Lisa	2024	2023
Kaupade või teenuste müügist laekunud raha		33 449	32 199
Muude tulude eest laekunud raha		28	28
Maksud tarnijatele		-11 823	-13 307
Maksud töötajatele ja töötajate eest		-5 414	-5 373
Maksud muude kulude eest		-136	-148
Äritegevusest laekunud raha		16 104	13 399
Materiaalse põhivara soetamine		-18 460	-1 630
Immateriaalse põhivara soetamine		-175	-176
Materiaalse põhivara müük		5	0
Saadud intressid		258	242
Investeeringustegevuses kasutatud raha		-18 372	-1 564
Saadud laenude tagasimaksud	9	-3 000	-3 000
Makstud intressid		-2 360	-1 263
Muud finantseerimistegevusest tulenevad maksud		-3	-2
Finantseerimistegevuses kasutatud raha		-5 363	-4 265
RAHAVOOG KOKKU		-7 631	7 570
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		29 733	44 387
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-7 631	7 570
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		22 102	51 957

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

31. märtsil lõppenud 3 kuulise perioodi kohta

tuhandetes eurodes	Aksia- kapital	Ülekurss	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Emaettevõtte omaniku osa omakapitalist kokku
Omakapital seisuga 31.12.2023	263 000	44 478	22 858	47 323	377 659
Perioodi kasum	0	0	0	5 193	5 193
<i>Perioodi koondkasum kokku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 193</i>	<i>5 193</i>
Omakapital seisuga 31.03.2024	263 000	44 478	22 858	52 516	382 852

tuhandetes eurodes	Aksia- kapital	Ülekurss	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Emaettevõtte omaniku osa omakapitalist kokku
Omakapital seisuga 31.12.2022	263 000	44 478	22 115	51 383	380 976
Perioodi kasum	0	0	0	5 701	5 701
<i>Perioodi koondkasum kokku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 701</i>	<i>5 701</i>
Omakapital seisuga 31.03.2023	263 000	44 478	22 115	57 084	386 677

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 31.03.2024 lõppenud 3 kuu lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vaearuanne hõlmab emaettevõtet ja tema tütarettevõtteid (edaspidi kontsern). Kontserni põhitegevusaladeks on sadamateenuste osutamine *landlord*-tüüpi sadamana, üleveoteenuse osutamine reisiparvlaevadega ning multifunktsionaalse jäämurdja Botnica opereerimine.

Kontsernile kuulub neli sadamat: Vanasadam, Saaremaa sadam, Muuga sadam ja Paldiski Lõunasadam. Tallinna kesklinnas asuv Vanasadam ja kruisilaevade vastuvõtmiseks mõeldud Saaremaa sadam osutavad peamiselt reisijateveoga seotud sadamateenuseid. Muuga sadam, mis on Eesti suurim kaubasadam ja Paldiski Lõunasadam osutavad peamiselt kaubaveoga seotud sadamateenuseid.

Kontserni tütarettevõtted seisuga 31.03.2024 ja 31.12.2023:

Tütarettevõtte	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

Ettevõttel on ka 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%, Kliimaministeeriumi kaudu).

2. ARVESTUSMEETODID

31.03.2024 lõppenud 3 kuu lühendatud konsolideeritud vaearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruandlus“.

Käesolevat lühendatud konsolideeritud vaearuannet tuleb lugeda koos ettevõtte 2023. aasta konsolideeritud majandusaasta aruandes esitatud konsolideeritud raamatupidamise aruande ning selle juurde kuuluvate lisade ja selgitustega. Lisateave oluliste arvestusmeetodite kohta on esitatud 2023. aasta majandusaasta aruandes sisalduva konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisan 2.

Lühendatud konsolideeritud vaearuande koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid, mida kasutati kontserni 2023. 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 vaearuanne on esitatud tuhandetes eurodes.

3. TEGEVUSSEGMENTID

Tuhandetes eurodes	31.03.2024 lõppenud 3 kuu kohta				
	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muu	Kokku
Laevatasud	3 651	3 026	0	0	6 677
Kaubatasud	336	1 078	0	0	1 414
Reisijatasud	2 090	49	0	0	2 139
Elektrienergia müük	442	968	0	0	1 410
Üleveoteenuste müük - piletimüügitulu	0	0	2 194	0	2 194
Muude teenuste müük	275	235	15	0	525
Renditulu	737	2 409	196	0	3 342
Laeva prahitasu	0	0	0	4 077	4 077
Üleveoteenuste müük - valitsuse toetus	0	0	6 153	0	6 153
Segmendi müügitulu kokku* (Lisa 11)	7 531	7 765	8 558	4 077	27 931
Segmendi korrigeeritud EBITDA	3 252	3 602	3 338	2 524	12 716
Põhivara kulum	-1 910	-2 143	-1 331	-652	-6 036
Saadud sihtfinantseerimise amortisatsioon	147	189	0	0	336
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeeringutelt sidusettevõttesse	0	0	0	-15	-15
Segmendi ärikasum	1 489	1 648	2 007	1 857	7 001
Finantstulud ja -kulud kokku					-1 823
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeeringutelt sidusettevõttesse					15
Perioodi kasum					5 193

* Segmendi müügitulu kokku sisaldab kontsernivälistelt klientidelt teenitud müügitulu ning ei sisalda segmentidevahelist müügitulu reisisadamate ja kaubasadamate segmentides vastavalt summas 70 tuh eurot ja 1 tuh eurot, mis konsolideerimisel elimineeriti.

Lisa 3 järg

	31.03.2023 lõppenud 3 kuu kohta				
Tuhandetes eurodes	Reisi- sadamad	Kauba- sadamad	Reisiparv- laevad	Muu	Kokku
Laevatasud	4 295	3 189	0	0	7 484
Kaubatasud	397	1 188	0	0	1 585
Reisijatasud	2 013	38	0	0	2 051
Elektrienergia müük	302	957	0	0	1 259
Üleveoteenuste müük - piletimüügitulu	0	0	2 121	0	2 121
Muude teenuste müük	318	153	6	1	478
Renditulu	689	2 402	181	0	3 272
Laeva prahitasu	0	0	0	4 032	4 032
Üleveoteenuste müük - valitsuse toetus	0	0	6 123	0	6 123
Segmendi müügitulu kokku* (Lisa 11)	8 014	7 927	8 431	4 033	28 405
Segmendi korrigeeritud EBITDA	3 633	3 470	3 851	2 610	13 564
Põhivara kulum	-2 070	-2 392	-1 467	-605	-6 534
Kahjum vara väärtuse langusest	-504	0	0	0	-504
Saadud sihtfinantseerimise amortisatsioon	145	165	0	0	310
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeringutelt sidusettevõttesse	0	0	0	-39	-39
Segmendi ärikasum	1 204	1 243	2 384	1 966	6 797
Finantstulud ja -kulud kokku					-1 135
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum investeringutelt sidusettevõttesse					39
Perioodi kasum					5 701

* Segmendi müügitulu kokku sisaldab kontsernivälistelt klientidelt teenitud müügitulu ning ei sisalda segmentidevahelist müügitulu reisisadamate ja kaubasadamate segmentides vastavalt summas 136 tuh eurot ja 3 tuh eurot, mis konsolideerimisel elimineeriti.

4. NÕUDED OSTJATE VASTU JA MUUD NÕUDED

tuhandetes eurodes	31.03.2024	31.12.2023
Nõuded ostjate vastu	10 527	10 415
Nõuete allahindlus	-3 617	-3 440
Maksude ettemaksed	1 168	1 599
Saamata sihtfinantseerimine	2 885	2 885
Muud ettemaksed	414	521
Nõuded sidusettevõttele (lisa 16)	8	9
Muud nõuded	275	292
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded kokku	11 660	12 281
sh lühiajalised nõuded	11 512	12 118
pikaajalised nõuded	148	163

Nõuded ostjate vastu – eeldatava krediitkajumi maatriks

tuhandetes eurodes	Tähtaeg saabumata	Maksetähtaega ületanud päevade arv				Kokku
		0-30	31-60	61-90	>90	
31.03.2024						
Oodatav krediitkajumi määr	0,8%	1,5%	3,0%	-90,0%	100,0%	
Kokku nõuded ostjate vastu	6 545	230	175	214	3 363	10 527
Nõuete eluajal oodatav krediitkajum	-53	-3	-5	-193	-3 363	-3 617
						6 910
31.12.2023						
Oodatav krediitkajumi määr	2,6%	1,5%	3,0%	99,8%	100,0%	
Kokku nõuded ostjate vastu	5 942	1 146	58	1 238	2 031	10 415
Nõuete eluajal oodatav krediitkajum	-154	-17	-2	-1 236	-2 031	-3 440
						6 975

5. INVESTEERINGUD SIDUSETTEVÖTTESSE

tuhandetes eurodes	31.03.2024 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2023 lõppenud 3 kuu kohta
Äritulud	1 637	1 540
Ärikulud	1 526	1 443
Puhaskasum	31	77

tuhandetes eurodes	31.03.2024	31.12.2023
Sidusettevõtte netovara	4 298	4 268
Kontserni osalus sidusettevõttes	51%	51%
Sidusettevõttesse tehtud investeeringute bilansiline väärtus kontserni finantsseisundi aruandes	2 192	2 177

6. KINNISVARAINVESTEERINGUD

Kinnisvarainvesteeringutena on seisuga 31.03.2024 ja 31.12.2023 kajastatud maa soetusmaksumus 14 069 tuhat eurot.

7. MATERIAALNE PÕHIVARA

tuhandetes eurodes	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed	Kokku
Materiaalne põhivara seisuga 31.12.2023						
Soetusmaksumus	642 766	261 522	8 416	10 496	2 598	925 798
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-259 954	-114 039	-6 534	0	0	-380 527
Jääkväärtus seisuga 31.12.2023	382 812	147 483	1 882	10 496	2 598	545 271
<i>Liikumine 31.03.2024 lõppenud 3 kuu jooksul</i>						
Soetamine ja rekonstrueerimine	0	139	185	17 309	147	17 780
Arvestatud kulum	-3 004	-2 773	-154	0	0	-5 931
Ümberliigitatud põhivara jääkväärtuses	2 656	994	13	-3 650	-13	0
Materiaalne põhivara seisuga 31.03.2024						
Soetusmaksumus	645 422	262 655	8 614	24 155	2 732	943 578
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-262 958	-116 812	-6 688	0	0	-386 458
Jääkväärtus seisuga 31.03.2024	382 464	145 843	1 926	24 155	2 732	557 120

8. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD

tuhandetes eurodes	31.03.2024	31.12.2023
Võlad tarnijatele	4 213	6 154
Võlad töövõtjatele	2 062	1 624
Töötasudelt arvestatud maksude viitvõlad	1 100	874
Ettemaksed kaupade ja teenuste eest	975	431
Võlad sidusettevõttele (lisa 16)	203	193
Muud võlad	329	408
Võlad tarnijatele ja muud võlad kokku	8 882	9 684
sh lühiajalised kohustused	8 681	9 429
pikaajalised kohustused	201	255

9. VÕLAKOHUSTISED

tuhandetes eurodes	31.03.2024	31.12.2023
Lühiajaline osa		
Laenukohustised	4 266	6 266
Võlakirjad	7 650	7 650
Intressivõlad	1 640	1 915
Lühiajaline osa kokku	13 556	15 831
Pikaajaline osa		
Laenukohustised	30 266	31 266
Võlakirjad	126 300	126 300
Pikaajaline osa kokku	156 566	157 566

Võlakirjad

Kõik võlakirjad on emiteeritud eurodes ja ujuva intressimääraga (baasintressiks on 3 kuu või 6 kuu Euribor, millele lisandub fikseeritud riskimarginaal). Seisuga 31.03.2024 oli kontsernil kaks võlakirjaemissiooni, mille lõplikud lunastustähtajad saavad 2026. ja 2027. aastal. Lunastusgraafikute kohaselt 31.03.2024 lõppenud 3-kuulisel perioodil võlakirju ei lunastatud. Seisuga 31.03.2024 oli võlakirjade kaalutud keskmine intressimäär 4,84% (31.12.2023: 4,84%). Emiteeritud võlakirjade intressimäära risk ei ole intressivahetuslepingutega maandatud.

Lisa 9 järg**Laenud**

Kõik laenulepingud on sõlmitud eurodes ja ujuva intressimääraga (baasintressimääraks on 6 kuu Euribor). Tasumata laenujääkide lõpliku tagasimakse tähtajad jäävad vahemikku 2024–2030. 2024. aasta 3 kuu jooksul tasuti laenude põhiosamakseid summas 3 000 tuh eurot (2023. aastal: 3 000 tuh eurot).

Seisuga 31.03.2024 oli kasutusse võetud laenude kaalutud keskmine intressimäär 4,88% (31.12.2023: 4,90%). Võetud laenude intressimäära risk ei ole intressivahetuslepingutega maandatud. Seisuga 31.03.2024 kontsernil kasutusse võtmata laene ega -limiite ei olnud.

Võlakohustiste lepingulised tagastamise tähtajad

tuhandetes eurodes	31.03.2024
< 6 kuu	4 023
6 - 12 kuud	9 533
1 - 5 aastat	151 066
> 5 aasta	5 500
Võlakohustised kokku	170 122

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 31.12.2023 lõppenud perioodiga oluliselt kontserni konsolideeritud finantsseisundi aruandes seisuga 31.03.2024 esitatud bilansilisest väärtusest.

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 31.03.2024 täitis kontsern kõiki finantsnäitajatele kehtestatud tingimusi.

10. OMAKAPITAL**Aktsiakapital ja ülekurs**

Seisuga 31.03.2024 oli ASil Tallinna Sadam registreeritud 263 000 000 lihtaktsiat, võrreldaval perioodil 31.12.2023 samuti 263 000 000 aktsiat, millest 67,03% kuulub Eesti Vabariigile (Kliimaministeeriumi kaudu) ja 32,97% kuulub Eesti ja rahvusvahelistele investeerimisfondidele, pankadele, pensionifondidele ja jaeinvestoritele. Aktsia nimiväärtus on 1 euro.

Lisa 10 järg

ASi Tallinna Sadam põhikirjas fikseeritud maksimaalne lubatud lihtaktsiate arv on 664 000 000 (võrreldaval 2023. aastal samuti 664 000 000). Seisuga 31.03.2024 ja 31.12.2023 oli kõikide väljastatud aktsiate eest täielikult tasutud.

Kasum aktsia kohta

	31.03.2024 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2023 lõppenud 3 kuu kohta
Kaalutud keskmine aktsiate arv (tk)	263 000 000	263 000 000
Aruandeperioodi konsolideeritud puhaskasum (tuhandetes eurodes)	5 193	5 701
Tava ja lahjendatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	0,02	0,02

* 31.03.2024 ja 31.12.2023 lõppenud aruandeperioodil lahustava mõjuga instrumente ringluses ei olnud.

11. MÜÜGITULU

tuhandetes eurodes	31.03.2024 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2023 lõppenud 3 kuu kohta
Müügitulud kliendilepingutest		
Laevatasud	6 677	7 484
Kaubatasud	1 414	1 585
Reisijatasud	2 139	2 051
Elektrienergia müük	1 410	1 259
Üleveoteenuste müük – piletimüügitulu	2 194	2 121
Muude teenuste müük	525	478
Müügitulud kliendilepingutest kokku	14 359	14 978
Muud müügitulud		
Kasutusrendi tulu	3 342	3 272
Laeva prahitasu	4 077	4 032
Üleveoteenuste müük - valitsuse toetus	6 153	6 123
Muud müügitulud kokku	13 572	13 427
Müügitulu kokku (lisa 3)	27 931	28 405

Lisa 11 järg

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 tasumäärade ja hinnangulise mahu alusel. Seisuga 31.03.2024 oli kajastatud tulu ja klientidele esitatud arvete vahe kajastatud lepingulise kohustisena summas 2 934 tuh eurot (kajastatud tulu oli väiksem kui esitatud arved).

Kaubaoperaatorite koostöölepingutes on üldjuhul 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 31.03.2024 laekunud tasu põhjal. Selle tulemusena kajastas kontsern lepingulisi varasid summas 104 tuh eurot. Mõnedelt klientidelt laekunud tulu ületas seisuga 31.03.2024 juhtkonna hinnangut. Selle tulemusena kajastas kontsern lepingulisi kohustisi summas 156 tuh eurot, et hinnanguline müügitulu oleks kõigi 2024. 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 kliendilepingutest tuleneva kohustisena. Seisuga 31.03.2024 moodustasid sellised kohustised 2 743 tuh eurot (31.12.2023: 2 755 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 reisele, käsitletakse ettemaksena ja kajastatakse finantsseisundi aruandes kliendilepingutest tuleneva kohustisena. Seisuga 31.03.2024 moodustasid sellised kohustised 90 tuh eurot (31.12.2023: 63 tuh eurot).

12. TEGEVUSKULUD

tuhandetes eurodes	31.03.2024 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2023 lõppenud 3 kuu kohta
Kütusekulu	1 702	1 495
Elektrienergia kulu	1 552	1 511
Soojuse- vee- ja kanalisatsiooni kulu	214	234
Põhivarade tehniline korrashoid ja remont	1 266	1 168
Infrastruktuuri jaoks ostetud teenused	1 064	1 008
Maksukulud	371	661
Konsultatsiooni- ja arenduskulud	186	76
Ostetud teenused	1 372	1 225
Väheväärtusliku vara soetus ja korrashoid	191	277
Reklaamikulud	44	69
Rendikulud	158	159
Kindlustuskulud	218	209
Muud tegevuskulud	693	770
Tegevuskulud kokku	9 031	8 862

13. SIDUVAD TULEVIKUKOHUSTUSED

Seisuga 31.03.2024 olid kontsernil lepingulised kohustused materiaalse põhivara soetamiseks, remondiks ning uuringu- ja arenguväljaminekute tegemiseks summas 54 418 tuh eurot (31.12.2023: 68 051 tuh eurot), sh 38 109 tuh eurot Paldiski Lõunasadama 6 A kai ehituslepingust tulenev kohustis (31.12.2023: 54 102 tuh eurot).

14. TINGIMUSLIKUD KOHUSTISED

2019. aasta juunis võttis kohus menetluse kontserni ettevõtete OÜ TS Laevad ja OÜ TS Shipping vastu esitatud hagi väidetava ärisaladuse kasutamise Saaremaa ja Hiiumaa liinidel sõitjate üleveoteenuse riigihankel osalemisel põhjustatud kahju hüvitamiseks kokku summas 23,8 mln eurot. Harju Maakohtu 31. märtsi 2023 otsusega jäeti ASi Saaremaa Laevakompanii (pankrotis) pankrotihalduri ja OÜ Väinamere Liinid poolt esitatud hagiavaldus OÜ TS Laevad ja OÜ TS Shipping vastu rahuldamata. ASi Saaremaa Laevakompanii (pankrotis) pankrotihaldur ja OÜ Väinamere Liinid esitasid apellatsioonikaebuse Harju Maakohtu otsuse tühistamiseks.

09.02.2024 otsustas Tallinna Ringkonnakohus jätta ASi Saaremaa Laevakompanii (pankrotis) pankrotihalduri ja Väinamere Liinid OÜ apellatsioonikaebuse rahuldamata ning Harju Maakohtu 31.03.2023 otsuse muutmata.

11.03.2024 esitasid ASi Saaremaa Laevakompanii (pankrotis) pankrotihaldur ja Väinamere Liinid OÜ kassatsioonikaebuse, mis aruande koostamise ajaks ei ole menetluse võetud.

Juhatus on seisukohal, et nõue ei ole põhjendatud ja õigusnõustajate hinnangul ei ole kohustise tekkimine tõenäoline. Seetõttu ei ole juhatus pidanud vajalikuks nõude katteks eraldist moodustada.

15. KONTSEERNIGA SEOTUD UURIMISED

26.08.2015 pidas Kaitsepolitseiamet kinni emaettevõtte ASi Tallinna Sadam pikaajalised juhatuse liikmed Ain Kaljuranna ja Allan Kiili, sest neid kahtlustatakse 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. Harju Maakohtu 19.11.2018 määrusega võeti tsiviilhagi eelnevalt nimetatud isikute vastu algatatud kriminaalasja menetlusse.

28.10.2020 tegi Harju Maakohus määruse ja lõpetas Allan Kiili suhtes kriminaalmenetluse seoses tema parandamatu haigusega. Samas kaasati Tallinna Ringkonnakohtu määrusega Allan Kiil kriminaalasja menetlusse tsiviilkostjana. Allan Kiil suri 15.06.2021 ja 23.09.2021 kaasati menetlusse Allan Kiili asemel tsiviilkostja ja kolmanda isikuna Marika Kiil.

Kohus teeb antud kriminaalasjas otsuse 27.06.2024.

Juhatus hinnangul ei oma eelnimetatud sündmused 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 aktsiatest 67,03% kuuluvad Eesti Vabariigile (Kliimaministeeriumi kaudu).

tuhandetes eurodes	31.03.2024 lõppenud 3 kuu kohta	31.03.2023 lõppenud 3 kuu kohta
Tehingud sidusettevõttega		
Müügitulu	22	22
Tegevuskulud	445	404
Tehingud ettevõtetega, milles kontserni ettevõtete nõukogu ja juhatuse liikmed omavad olulist mõjuvõimu		
Tegevuskulud	3	8
Muud kulud	5	7
Tehingud riigiasutuste ja ettevõtetega, kus riigil on valitsev mõju		
Müügitulu	10 493	10 344
Muud tulud	0	100
Tegevuskulud	1 239	1 506
Muud kulud	22	0
Materiaalse põhivara soetus	402	0

tuhandetes eurodes

seisuga 31.12	31.03.2024	31.12.2023
Äritegevusega seotud nõuded ja võlad tehingutest sidusettevõttega		
Nõuded (lisa 4)	8	9
Võlad (lisa 8)	203	193
Äritegevusega seotud nõuded ja võlad tehingutest riigiasutustega ja ettevõtetega, milles riigil on valitsev mõju		
Nõuded	2 922	2 201
Võlad	7 607	7 601

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 andmete põhjal.

17. ARUANDEPERIOODI JÄRGSED SÜNDMUSED

04.04.2024 esitas AS Tallinna Sadam täiendava hagi OÜ MPG AgroProduction vastu hoonestusõiguse omandi ASile Tallinna Sadam ülekandmise asjaõiguslepingu sõlmimise ja kinnistusraamatu kande tegemiseks vajalike tahteavalduste kohustamise ning hoonestusõiguse ala vabastamise nõudes, kuna OÜ MPG AgroProduction ei ole vabatahtlikult hoonestusõigust ASile Tallinna Sadam üle andnud.

Harju Maakohus lõpetas 26.03.2024 määrusega OÜ MPG AgroProduction saneerimismenetluse. Kohtumäärus ei ole jõustunud, kuna OÜ MPG AgroProduction esitas määruskaebuse Ringkonnakohtule.

Lisa 17 järg

Saneerimismenetlus algatati 19.01.2024 OÜ MPG AgroProduction poolt esitatud saneerimisavalduse alusel ja liideti ühte menetlusse 28.11.2023 ASi Tallinna Sadam poolt OÜ MPG AgroProduction vastu algatatud pankrotimenetlusega, kuna OÜ MPG AgroProduction ei ole pikemalt aega täitnud lepingulisi kohustusi. Ühtlasi peatati pankrotimenetlus kuni saneerimiskava kinnitamiseni või saneerimismenetluse lõppemiseni.

ASi Tallinna Sadam nõuete summa kokku on 3,2 mln eurot ja see koosneb peamiselt hoonestusõiguse tasu võlgnevusest, mis on aruandeperioodi lõpu seisuga alla hinnatud.

Regionaal- ja Põllumajandusministeerium tunnistas edukaks OÜ TS Laevad pakkumuse riigihankes, millega otsiti partnerit sõitjateveo avaliku teenindamise lepingu sõlmimiseks Virtsu-Kuivastu ja Rohuküla-Heltermaa parvlaevaliinidel.

Eduka pakkumuse alusel sõlmitakse Regionaal- ja Põllumajandusministeeriumi ja OÜ TS Laevad vahel sõitjateveo avaliku teenindamise leping veoteenuse osutamiseks seitsmeaastaseks perioodiks, ajavahemikul 01.10.2026–30.09.2033. Hetkel osutab OÜ TS Laevad vastavalt Transpordiametiga 11.12.2014 sõlmitud sõitjateveo avaliku teenindamise lepingule Rohuküla-Heltermaa ja Virtsu-Kuivastu parvlaevaliinidel sõitjateveo teenust kuni 30.09.2026.

ASi Tallinna Sadam tütarettevõtte OÜ TS Shipping ja Baffinland Iron Mines Corporation pikendasid 2018. aastal sõlmitud lepingut multifunktsionaalse jäämurdja Botnica prahtimiseks eesmärgiga abistada kaubalaevu Kanada arktilistes vetes. Botnica saadab rauamaagiga laaditud Panamaxi tüüpi laevu Milne Inlet Portist avamerele. Lepinguling hõlmab ajavahemikku 2024–2028 ja sisaldab iga-aastaseid *call* optioone laeva prahtimiseks vähemalt 60 päevaks aastas septembrist detsembrini.

OÜ TS Shipping sõlmis ettevõttega BP Exploration Operating Company Ltd lepingu multifunktsionaalse jäämurdja Botnica prahtimiseks 2024. aasta maist juulini, võimalusega pikendada prahiperioodi kuni 5.augustini. Maksimaalne prahiperiood kokku on kuni 12 nädalat. Botnica prahitakse teeninduslaevana, et toetada BP Exploration Operating Company Ltd operatsioone tavaliselt järelevalveta Mungo platvormil, mis asub Põhjamere Ühendkuningriigi sektoris. Täiendav prahileping BP Exploration Operating Company Ltd-ga aitab tagada varasemate aastatega võrreldava suvetöö tulubaasi.

ASi Tallinna Sadam aktsionäride üldkoosoleku 25.04.2024 otsusega kinnitati dividendide tasumine lihtaktsiatelt 0,073 eurot aktsia kohta, kokku summas 19 199 tuhat eurot.

JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD

Juhatus on koostanud ASi Tallinna Sadam auditeerimata tegevusaruande ja lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne 31. märtsil 2024 lõppenud aruandeperioodi kohta.

Juhatus kinnitab, et lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud kontserni auditeerimata tegevusaruanne annab õige ja õiglase ülevaate kontserni äritegevusest, tulemustest ja aruandeperioodi jooksul toimunud olulistest sündmustest.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 15 kuni 31 esitatud kontserni auditeerimata lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne õigsust ja täielikkust, sh:

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 (08.05.2024), on auditeerimata lühendatud konsolideeritud vahearuanndes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. AS Tallinna Sadam ja tema tütarettevõtted on jätkuvalt tegutsevad ettevõtted.

08. mai 2024

Valdo Kalm
Juhatusesimees

Andrus Ait
Juhatuseliige

Margus Vihman
Juhatuseliige