

SUNBORN



LONDON



OSAVUOSIKATSAUS
1.1. – 30.6.2017
30.8.2017

sunborn

OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 30.6.2017

Keskeiset luvut (IFRS)

1 000 EUR	1.1. – 30.6.2017	1.1. – 30.6.2016	1.1. – 31.12.2016
Vuokratuotot	1 496	1 632	3 132
Liikevoitto	637	883	1 499
Sijoituskiinteistö (laivahotelli)	41 669	43 174	42 422
Oma pääoma	32 944	32 279	32 594
Lainat	31 193	0	31 106

Toimitusjohtaja Pekka Niemi:

“Laivahotellin tulos ja taustalla olevat vuokratuotot operaattorikumppani ISS:ltä ovat odotustemme mukaisia. Sunborn London -laivahotelli sijaitsee hyvällä paikalla saaden erinomaisia arvosteluja ja on jatkanut huipulla muiden valittujen Lontoon E14- ja E16-alueilla sijaitsevien 4 tähden hotellien joukossa. Lontoon hotellimarkkinat voivat yleisesti ottaen hyvin, ja näkemyksemme mukaan matkailuala hyötyy heikentyneestä GBP:stä, mikä tekee matkustamisesta Isoon-Britanniaan tuottoisampaa sekä liike- että vapaa-ajan asiakkaille Ison-Britannian ulkopuolelta ja sen sisällä. Odotamme nykyisen suotuisan markkinatilanteen jatkuvan lähitulevaisuudessa.”

Taloudellinen katsaus 1.1. – 30.6.2017

Vuokratuotot raportointikaudelta olivat 1,50 miljoonaa EUR (1,63 miljoonaa EUR). Punnan heikkeneminen euroa vastaan vaikutti lievästi euromääräisiin vuokratuottoihin, mikä on linjassa odotettujen valuuttakurssivaihteluiden kanssa Brexit-neuvottelujen ollessa käynnissä. Vertailukelpoisin valuuttakurssin vuokratuotot pysyivät ennallaan.

Liiketoiminnan muut kulut kasvoivat listautumiseen liittyvien kertaluonteisten kulujen vuoksi.

Laivahotellin käypä arvo 30.6.2017 vastaa suunnilleen sen kirjanpitoarvoa. Käyvän arvon volatilitteetti johtuu pääasiassa GBP/EUR-valuuttakurssin vaihtelusta.

Merkittävät tapahtumat raportointikaudella

8.2.2017 pidetty yhtiökokous päätti muuttaa yhtiön juridisen muodon yksityisestä osakeyhtiöstä julkiseksi osakeyhtiöksi ja toiminimi Sunborn London Oyj:ksi, rinnakkaistoiminimenä Sunborn London Plc. Yhtiön osakepääomaa päätettiin korottaa 77.500 eurolla 80.000 euroon.

Yhtiön vakuudelliset vaihtuvakorkoiset joukkovelkakirjalainat listattiin Nasdaq Helsinkiin 21.3.2017.

Valuuttamarkkinat jatkuivat epävakaana Brexit-neuvottelujen vuoksi.

Liiketoimintaympäristö

Liiketoimintaympäristössä ei ole merkittäviä muutoksia.

Liikkeellelaskija on erillisyyhtiö, jonka tarkoituksena on Sunborn London -laivahotellin omistus. Alus on vuokrattu sisäisellä vuokrasopimuksella sisaryhtiö Sunborn International (UK) Ltd:lle, ja edelleen eteenpäin ISS Facility Services Ltd:lle (“ISS”).

Liikellelaskijan sisaryhtiö Sunborn International (UK) Ltd on tehnyt laivahotellin operoinnista 13-vuotisen sopimuksen ISS:n kanssa, joka on Tanskassa listatun ISS A/S:n kokonaan omistama tytäryhtiö. Kiinteä vuokra on 220 000 punttaa kuukaudessa.

Asiakastyytyväisyys on edelleen erinomaisella tasolla; Booking.com arvioiden ollessa 8,8/10, Hotels.com 4,5/5, Expedia 4,5/5 ja TripAdvisor # 153 / 1 069 Lontoon hotelleista.

Arvio tulevasta kehityksestä

Yhtiö arvioi taloudellisen tuloksensa ja velanhoidokykynsä pysyvän vakaina.

Merkittävät tapahtumat raportointikauden päättymisen jälkeen

Satamapaikkasopimus Royal Docks Management Authorityn (RODMA) kanssa uusittiin syyskuussa viideksi vuodeksi. Sunborn pyrkii uusimaan sopimuksen vuosittain myös jatkossa, ellei Greater London Authority (GLA) luovu pidemmästä sopimuskauden rajoituksesta.

Raportointikauden jälkeen valuuttakurssivaihtelut ovat jatkuneet. Sunbornin talousstrategian mukaan yhtiön johto seuraa edelleen tiiviisti GBP/EUR-valuuttakurssin kehitystä ja päättää tarvittavista toimenpiteistä.

Arvio toiminnan riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Yhtiön liiketoimintaan liittyvät taloudelliset riskit ovat markkinariski (mukaan lukien korkoriski ja valuuttariski), luottoriski, likviditeettiriski ja uudelleenrahoitusriski.

Yhtiö on alttiina valuuttakurssiriskille hotellilaivan vuokrasopimukseen liittyvien GBP-määraisten saatavien ja tulevaisuuden rahavirtojen osalta. Punnan heikkenemisriskiä euroa vastaan ja sen mahdollista negatiivista vaikutusta tuottoon ei ole tällä hetkellä suojattu. Vaihtuvaan korkoon liittyvää riskiä ei ole suojattu.

Yhtiön johdon suorittama taloudellisten riskien hallinta pyrkii suojaamaan yhtiötä epäsuotuisia kehityksiä vastaan ja varmistamaan yhtiön tuloksen. Johto arvioi rahoitusriskejä säännöllisesti hallitakseen rahoitusriskipositiota ja päättääkseen tarvittavista toimista.

SISÄLTÖ

OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 30.6.2017	2
KONSERNIN TULOSLASKELMA (IFRS)	5
KONSERNIN TASE (IFRS).....	6
LASKELMA KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA (IFRS).....	7
KONSERNIN RAHAVIRTALASKELMA (IFRS).....	8
LIITETIEDOT (IFRS).....	9
1. Yleistä.....	9
2. Yhteenveto merkittävistä tilinpäätöksen laatimisperiaatteista	9
3. Vuokratuotot lähipiiriyhtiöiltä ja muut tuotot	10
4. Sijoituskiinteistöt	10
5. Oma pääoma	11
6. Lainat	11
7. Lähipiiritapahtumat	12

KONSERNIN TULOSLASKELMA (IFRS)

1 000 EUR	Liitetieto	1.1. – 30.6.2017	1.1. – 30.6.2016	1.1. – 31.12.2016
Vuokratuotto konserniyhtiöltä	3, 7	1 496	1 632	3 132
Liiketoiminnan muut tuotot		64	68	132
Poistot	4	-752	-752	-1 505
Liiketoiminnan muut kulut		-170	-65	-261
Liikevoitto		637	883	1 499
Rahoitustuotot	7	792	-	414
Rahoituskulut		-1 089	-247	-944
Rahoitustuotot ja -kulut		-297	-247	-530
Tulos ennen veroja		340	635	969
Tuloverot		-170	-195	-150
Laskennalliset verot		102	68	-44
Tilikauden voitto		272	508	775

Tuloslaskelmaa tulee lukea yhdessä liitetietojen kanssa.

KONSERNIN TASE (IFRS)

1 000 EUR	Liitetieto	30.6.2017	30.6.2016	31.12.2016
Varat				
Pitkäaikaiset varat				
Sijoituskiinteistöt	4	41 669	43 174	42 422
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	7	26 875	-	26 014
Muut saamiset	6	880	-	880
Pitkäaikaiset varat yhteensä		69 424	43 174	69 316
Lyhytaikaiset varat				
Myyntisaamiset saman konsernin yrityksiltä	7	3 429	2 604	3 551
Muut saamiset		86	134	55
Rahat ja pankkisaamiset		343	2	45
Lyhytaikaiset varat yhteensä		3 858	2 740	3 651
Varat yhteensä		73 282	45 914	72 967
Oma pääoma ja velat				
Osakepääoma	5	80	80	80
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		600	600	600
Kertyneet voittovarot		32 264	31 677	31 992
Oma pääoma yhteensä		32 944	32 279	32 594
Velat				
Pitkäaikaiset velat				
Lainat	6	30 633	-	30 546
Velat saman konsernin yrityksille		-	4 513	-
Muut velat	4	835	963	899
Laskennalliset verovelat		7 961	7 952	8 063
Pitkäaikaiset velat yhteensä		39 428	13 428	39 508
Lyhytaikaiset velat				
Ostovelat ja muut velat		150	146	117
Velat saman konsernin yrityksille	7	5	8	161
Lainat	6	560	-	560
Siirtovelat		195	53	27
Lyhytaikaiset velat yhteensä		910	207	865
Velat yhteensä		40 338	13 635	40 373
Oma pääoma ja velat yhteensä		73 282	45 914	72 967

Tasetta tulee lukea yhdessä liitetietojen kanssa.

LASKELMA KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA (IFRS)

1 000 EUR	Sijoitettu pääoma	Osake- pääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Kertyneet voittovarot	Oma pääoma yhteensä
Oma pääoma 1.1.2016	36 006	0	0	0	36 006
Tilikauden voitto	468			0	468
Tilikauden laaja tulos yhteensä	468	0	0	0	468
Liiketoimet Sunborn International Oy:n kanssa:					
Oman pääoman tapahtumat	229				229
Suoraan omaan pääomaan kirjatut omistajien tekemät sijoitukset ja varojen jakaminen yhteensä	229	0	0	0	229
Jakautuminen 30.4.2016:					
Sijoitetun oman pääoman uudelleenluokittelu velaksi jakautumissuunnitelman mukaisesti	-4 467				-4 467
Sijoitetun oman pääoman uudelleenluokittelu osakepääomaan ja sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon	-32 236	0	600	31 636	0
Jakautumisen vaikutus 30.4.2016	-36 703	0	600	31 636	-4 467
Oma pääoma 30.4.2016	0	0	600	31 636	32 236
Tilikauden voitto				41	41
Tilikauden laaja tulos yhteensä	0	0	0	41	41
Liiketoimet Sunborn Oy:n kanssa:					
Osakepääoman maksu		3			3
Suoraan omaan pääomaan kirjatut omistajien tekemät sijoitukset ja varojen jakaminen yhteensä	0	3	0	0	3
Oma pääoma 30.6.2016	0	3	600	31 677	32 279
Oma pääoma 1.7.2016	0	3	600	31 677	32 279
Tilikauden voitto				267	267
Tilikauden laaja tulos yhteensä	0	0	0	267	267
Liiketoimet Sunborn Oy:n kanssa:					
Konserniavustus verovelalla vähennettynä				48	48
Suoraan omaan pääomaan kirjatut omistajien tekemät sijoitukset ja varojen jakaminen yhteensä	0	0	0	48	48
Oma pääoma 31.12.2016	0	3	600	31 992	32 594
Oma pääoma 1.1.2017	3	3	600	31 992	32 594
Tilikauden voitto				272	272
Tilikauden laaja tulos yhteensä	0	0	0	272	272
Liiketoimet Sunborn Oy:n kanssa:					
Osakepääoman korotus		78			78
Suoraan omaan pääomaan kirjatut omistajien tekemät sijoitukset ja varojen jakaminen yhteensä	0	78	0	0	78
Oma pääoma 30.6.2017	0	80	600	32 264	32 944

Yllä olevaa laskelmaa oman pääoman muutoksista tulee lukea yhdessä liitetietojen kanssa.

KONSERNIN RAHAVIRTALASKELMA (IFRS)

1 000 EUR	Liitetieto	1.1. – 30.6.2017	1.1. – 30.6.2016	1.1. – 31.12.2016
Liiketoiminnan kassavirta				
Tilikauden voitto ennen veroja		340	635	969
Oikaisuerät				
Laivan uudistustöihin liittyvän tuoton jaksotus	4	-64	-64	-132
Poistot	4	752	752	1 505
Rahoitustuotot ja -kulut		297	247	530
Käyttöpääoman muutos				
Saamisten muutos		-8	-1 736	-2 685
Velkojen muutos		-46	96	147
Liiketoiminnan nettokassavirta		1 272	-70	334
Investointien kassavirta				
Lainasaamiset lähipiiriyhtiöiltä	7	-70	-	-25 671
Saadut korkotuotot		-	-	2
Investointien nettokassavirta		-70	-	-25 669
Rahoituksen kassavirta				
Pitkäaikaisten lainojen lyhennys		-	-	-32 000
Emoyhtiölainojen lyhennykset	7	-	-	-4 390
Sulkuutilille talletetut rahavarat		-	-	-880
Velat Sunborn International Oy:lle / Oy:ltä		-	67	67
Osakepääoman maksu		-	3	3
Transaktiokulut		-	-	-933
Maksetut korot ja rahoituskulut		-904	-	-488
Rahoituksen nettokassavirta		-904	70	25 380
Rahavarat tilikauden alussa		45	2	3
Valuuttakurssien muutosten vaikutus		0	0	-2
Rahavarojen muutos		298	0	42
Rahavarat tilikauden lopussa		343	2	45

Yllä olevaa kassavirtalaskelmaa tulee lukea yhdessä liitetietojen kanssa.

LIITETIEDOT (IFRS)

1. Yleistä

Sunborn London Oyj on Suomessa toimiva julkinen osakeyhtiö ("Yhtiö"), jonka rekisteröity osoite on Juhana Herttuan puistokatu 23, Turku, Suomi. Sunborn London Oyj perustettiin Sunborn International Oy:n jakautuessa 30.4.2016. Sunborn London Oyj omistaa ylellisen "Sunborn London" -laivahotellin, joka sijaitsee Lontoon Royal Victoria Dockissa Iso-Britanniassa ("laivahotelli"). Laivahotelli on vuokrattu sisaryhtiö Sunborn International (UK) Ltd:lle ("Sunborn UK"). Laivahotellin operatiivisesta toiminnasta vastaa ISS Facility Services Ltd ("ISS") ISS:n ja Sunborn UK:n välisen vuokrasopimuksen mukaisesti. Laivahotellissa on 138 hyttiä, mukaan lukien neljä sviittiä tai korkealuokkaista huonetta, kokonaiskapasiteetin ollessa 524 henkilöä. Laivahotellissa on myös konferenssi- ja auditoriotilat jopa 200 osallistujalle, ravintola, baari ja oleskelutiloja. Yhtiöllä ei ole ollut henkilöstöä vuosina 2016 ja 2017. Emoyhtiö Sunborn Oy tuottaa Sunborn London Oyj:lle hallinnolliset palvelut. Sunborn UK on toiminut ainoastaan laivahotellin vuokralle ottajana ja edelleen vuokraajana.

Sunborn Oy on Sunborn London Oyj:n emoyhtiö omistaen 100 % yhtiön osakkeista sekä Sunborn UK:n. Sunborn Oy on suomalainen perheyrittäjä. Sunborn Group keskittyy ylellisten kylpylä- ja laivahotellien, ravintoloiden ja muun korkealaatuisen omaisuuden kehittämiseen, ja sillä on yli 40 vuoden kokemus hotelli- ja ravintola-alalta.

2. Yhteenveto merkittävistä tilinpäätöksen laatimisperiaatteista

Laatimisperusta

Tämä osavuositarkastus kuudelta kuukaudelta, päättyen 30.6.2017, on laadittu Euroopan unionin noudattamien kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS) ja IAS 34 Osavuositarkastukset mukaisesti. Osavuositarkastus perustuu samoihin laatimisperiaatteisiin ja laskentamenetelmiin kuin vuosittainen tilinpäätös 2016, sekä vuoden 2016 tilinpäätöksessä kuvattuihin uusiin ja päivitettyihin IFRS-standardeihin. Osavuositarkastus ei sisällä kaikkia vuosittaisen tilinpäätöksessä esitettyjä tietoja ja liitetietoja, joten sitä tulee lukea yhdessä erityistilinpäätöksen 31.12.2016 kanssa.

IFRS-osavuositarkastuksen valmisteleminen vaatii tiettyjen laskennallisten arvioiden käyttöä. Se edellyttää myös johdolta harkintaa konsernin tilinpäätöksen laadintaperiaatteita sovellettaessa. Todelliset tulokset voivat poiketa näistä arvioista ja päätöksistä. Merkittävimmät johdon tekemät laatimisperiaatteita ja epävarmuustekijöitä koskevat arviot ovat samat kuin vuoden 2016 tilinpäätöksessä.

Tilinpäätökset esitetään tuhansina euroina, ellei toisin ole mainittu. Kaikki esitettävät luvut on pyöristetty ja sen vuoksi yksittäisten lukujen yhteenlaskettu summa saattaa poiketa esitetystä yhteensä-luvusta.

Osavuositarkastusta ei ole tilintarkastettu.

Taloudellisen carve-out-tiedon laskentaperusta

Koska Yhtiö on perustettu jakautumisessa 30.4.2016, Sunborn London Oyj:n taloudellinen carve-out-informaatio 30.4.2016 päättyneeltä neljän kuukauden jaksolta on laadittu carve-out-periaatteella Sunborn International Oy:n erillisestä tilinpäätöksestä, joka on suomalaisen tilinpäätöskäytännön (FAS) mukaisesti laadittu, sisältäen laivahotelliliiketoimintaan liittyvät historialliset tuotot ja kulut, varat ja velat sekä kassavirrat ja jotka on oikaistu EU:n hyväksymien IFRS-standardien mukaisiksi. Koska IFRS ei anna ohjeistusta carve-out-tilinpäätösten laatimiseen, 30.4.2016 päättyneeltä neljän kuukauden jaksolta taloudellisia carve-out-tietoja laadittaessa on sovellettu tiettyjä historiallisten taloudellisten tietojen laadinnassa yleisesti käytettyjä kirjanpitoikäntäjä.

Näiden carve-out-käytäntöjen soveltamista on kuvattu tarkemmin 31.12.2016 päättyneen vuoden erityistilinpäätöksessä.

3. Vuokratuotot lähipiiriyhtiöiltä ja muut tuotot

Konsernin vuokratuotot koostuvat Sunborn UK:n kiinteästä vuokrasta.

Tulevat vuokrasopimuksen vähimmäisvuokrat muunnettuna kunkin tilinpäätöspäivän kurssilla, ovat seuraavat:

1 000 EUR	30.6.2017	30.6.2016	31.12.2016
vuoden aikana	2 934	3 122	3 013
1-5 vuoden aikana	11 736	12 486	12 054
yli 5 vuoden aikana	20 049	8 845	22 098
Yhteensä	34 720	24 453	37 165

Muut tuotot liittyvät ISS:ltä saatuihin maksuihin laivahotellin peruskorjauksesta ja kunnostuksesta ennen vuokrasuhteen alkamista vuonna 2014. Saadut maksut kirjataan muihin tuottoihin parannusten poistoajan kuluessa.

4. Sijoituskiinteistöt

Konserni esittää sijoituskiinteistönä investointinsa Sunborn London -laivahotelliin, joka on vuokrattu operatiivisella vuokrasopimuksella, ja jota operoidaan ISS:n toimesta. Konserni on käyttänyt laivahotellin oletushankintamenona 1.1.2015 sijoituskiinteistön käypää arvoa. Sittemmin sijoituskiinteistö on kirjattu hankintamenoon vähennettynä kertyneillä poistoilla ja kertyneillä tappioilla. Laivahotellin käypä arvo 30.6.2017 vastaa suunnilleen sen kirjanpitoarvoa 41 miljoonaa euroa. Laivahotellin käypä arvo oli 44 miljoonaa euroa 30.6.2016 ja 43 miljoonaa euroa 31.12.2016. Yhtiön laatima arvostus perustuu diskontatun kassavirran analyysiin. Käyvän arvon laskenta perustuu ei-havaittavissa oleviin syötteisiin, ja on siten luokiteltu tasolle 3 käyvän arvon hierarkiassa. Käyvän arvon volatilitteetti johtuu pääasiassa GBP/EUR-valuuttakurssin vaihtelusta.

Laivahotelli on rekisteröity Suomeen, mutta sijaitsee Lontoossa, Iso-Britanniassa, missä se on vuokrattu sopimuksen mukaisesti Sunborn UK:lle. Sunborn UK on vuokrannut laivahotellin ISS:lle, joka vastaa laivahotellin operatiivisesta toiminnasta. ISS vastaa huollosta, satamapaikkavuokrasta, tietyistä vakuutuksista, aluksen markkinoinnista ja kaikista muista vastaavista operatiivisista kuluista laivahotellin toimintaan liittyen. Konsernilla ei siten ole mitään laivahotellin operatiiviseen toimintaan liittyvää riskiä, sillä se vastaa vain tietyistä vakuutuksista sekä aluksen rungon huollosta. Sijoituskiinteistön korkein ja paras käyttö vastaa sen nykyistä käyttöä.

Taseeseen kirjatut laskennalliset tuotot liittyvät ISS:ltä saatuihin maksuihin laivahotellin kunnostamiseksi ja korjaamiseksi ennen vuokrasopimuksen alkamista vuonna 2014. Korjauskustannukset sisältyvät laivahotellin käypään arvoon. Laskennalliset tuotot kirjataan muihin tuottoihin parannusten poistojen ajalle.

1 000 EUR	Laivahotelli
Hankintameno 1.1.2017	45 432
Hankintameno 30.6.2017	45 432
Kertyneet poistot 1.1.2017	3 010
Poistot	753
Kertyneet poistot 30.6.2017	3 763

Kirjanpitoarvo 1.1.2017	42 422
Kirjanpitoarvo 30.6.2017	41 669

1 000 EUR	Laivahotelli
Hankintameno 1.1.2016	45 432
Hankintameno 30.6.2016	45 432
Kertyneet poistot 1.1.2016	1 505
Poistot	753
Kertyneet poistot 30.6.2016	2 258

Kirjanpitoarvo 1.1.2016	43 927
Kirjanpitoarvo 30.6.2016	43 174

1 000 EUR	Laivahotelli
Hankintameno 1.7.2016	45 432
Hankintameno 31.12.2016	45 432
Kertyneet poistot 1.7.2016	2 258
Poistot	753
Kertyneet poistot 31.12.2016	3 010

Kirjanpitoarvo 1.7.2016	43 174
Kirjanpitoarvo 31.12.2016	42 422

Vuokratuotot ja välittömät hoitokulut laivahotelliin liittyen on kirjattu tuloslaskelmaan seuraavasti:

1 000 EUR	1.1. – 30.6.2017	1.1. – 30.6.2016	1.1. – 31.12.2016
Vuokratuotto	1 496	1 632	3 132
Välittömät liiketoiminnan kulut sijoituskiinteistöstä	67	65	261

5. Oma pääoma

8.2.2017 pidetty yhtiökokous päätti muuttaa yhtiön juridisen muodon yksityisestä osakeyhtiöstä julkiseksi osakeyhtiöksi. Samassa yhteydessä Sunborn Oy päätti korottaa Yhtiön osakepääomaa täyttääkseen osakeyhtiölain (624/2006) mukaisen julkiselle osakeyhtiölle asetetun osakepääomavaatimuksen. Yhtiön velka Sunborn Oy:lle 77 500 euroa konvertoitiin Yhtiön osakepääomaksi. Tapahtuman jälkeen Yhtiön osakepääoma on 80 000 euroa.

Yhtiön perustamisesta lähtien osakkeiden lukumäärä on ollut 200. Osakkeilla ei ole nimellisarvoa.

6. Lainat

1 000 EUR	30.6.2017	30.6.2016	31.12.2016
Pitkäaikainen:			
Joukkovelkakirjalaina	30 633	-	30 546
Lyhytaikainen:			
Joukkovelkakirjalaina	560	-	560
Yhteensä	31 193	-	31 106

26.9.2016 yhtiö laski liikkeelle nimellisarvoltaan 32 miljoonan euron edestä vakuudellisia joukkovelkakirjalainoja tietyille ammattimaisille institutionaalisille sijoittajille, pääasiassa kattamaan sisaryhtiö Sunborn UK:n 23,8 miljoonan euron velan sekä 6,5 miljoonan euron lisärahoituksen hankkimiseksi emoyhtiö Sunborn Oy:lle. Kuuden kuukauden korkoja vastaava summa 0,88 miljoonaa euroa talletettiin pankin vakuustilille (rahavakuus). Jäljelle jääneet varat käytettiin yrityksen yleisiin tarkoituksiin.

Joukkovelkakirjat ovat euromääräisiä ja erääntyvät 27.9.2021. Yhtiö maksaa joukkovelkakirjalainat takaisin viidessä pienessä erässä ja loppuosan eräpäivänä nimellisarvossaan. Sopimukseen perustuva korko on 5,5 % plus 3 kk Euribor. Efektiivinen korko on 6,15 %.

Annetut vakuudet ja takuut

Joukkovelkakirjojen vakuutena on parhaalla etusijalla oleva laivahotellin kiinnitys sekä edellä mainittu rahavakuus. Lisäksi yhtiö on antanut vakuudeksi kaikki laivahotellin vuokrasopimuksen tuottamat kassavirrat sekä emoyhtiöltä olevan lainasaamisen sekä muut konsernin sisäiset saamiset. Tavalliset pankkitilit on annettu joukkovelkakirjalainojen takaisinmaksun vakuudeksi, mutta yhtiö voi kuitenkin käyttää niitä tavanomaisessa liiketoiminnassaan.

Joukkovelkakirjalainojen vakuutena on myös vaadittaessa toimeenpantava takausmenettely (norjaksi: "påkravsgaranti") Sunborn UK:n taholta joukkovelkakirjalainasopimuksen mukaisesti sekä yhtiön laivahotellin rekisteröity yritys kiinnitys yritys kiinnityssäädöksen mukaisesti. Sunborn UK:n toiminta muodostuu ainoastaan toimimisesta laivahotellin vuokralaisena ja vuokranantajana. Sen tuotot muodostuvat vuokratuloista. Myös Sunborn UK:n kassavirrat ja saamiset ISS:ltä sekä pankkitilit on pantattu joukkovelkakirjalainojen vakuudeksi.

Lisäksi Sunborn Oy on pantannut Yhtiön ja Sunborn UK:n osakkeet joukkovelkakirjalainojen takaisinmaksun vakuudeksi.

7. Lähipiiritapahtumat

Liiketoiminta lähipiiriin kuuluvien osapuolten kanssa

Lähipiiriin kuuluu Sunborn-konsernin emoyhtiö Sunborn Oy, muut Sunborn-konsernin yhtiöt, hallitus ja konsernin avainjohtohenkilöt sekä emoyhtiön hallitus ja johto, yhdessä läheisten perheenjäsenten sekä näiden määräysvallassa olevien yritysten kanssa.

Seuraavassa taulukossa on esitetty konsernin lähipiirissä olevien osapuolten kanssa käymä liiketoiminta sekä avoimet saamiset ja velat esitettyinä ajanjaksoina tai niiden lopussa:

1 000 EUR	1.1. – 30.6.2017			1.1. – 30.6.2016		
	Vuokra- -tuotot	Hallinto- palvelut	Korko- tuotot	Vuokra- tuotot	Hallinto- palvelut	Korko- kulut
Emoyhtiö - Sunborn Oy	-	-24	792	-	-8	-46
Sunborn UK	1 496	-	-	1 632	-	-
Yhteensä	1 496	-24	792	1 632	-8	-46

1.1. – 31.12.2016

1 000 EUR	Vuokra- tuotot	Hallinto- palvelut	Korko- tuotot	Korko- kulut	Konserni- avustus
Emoyhtiö - Sunborn Oy	-	-67	398	-116	60
Sunborn International Oy	-	-	-	-	-
Sunborn UK	3 132	-	-	-	-
Yhteensä	3 132	-67	398	-116	60

1 000 EUR	30.6.2017		31.12.2016		30.6.2016	
	Saamiset	Velat	Saamiset	Velat	Saamiset	Velat
Emoyhtiö - Sunborn Oy	26 815	5	25 954	161	-	4 521
Sunborn International Oy	60	-	60	-	-	-
Sunborn UK	3 429	-	3 551	-	2 604	-
Yhteensä	30 304	5	29 565	161	2 604	4 521

Yhtiön vuokratulot liittyvät laivahotellin vuokrasopimukseen sisaryhtiö Sunborn UK:n kanssa. Vuokrasopimus ("Bareboat agreement") on voimassa, kunnes jompikumpi osapuoli irtisanoo sen kuuden kuukauden irtisanomisajalla. Sunborn UK on vuokrannut laivahotellin ISS:lle pitkäaikaisella ei-purettavissa olevalla vuokrasopimuksella, joka päättyy 30.4.2029. Sopimuksen vuokra-aikaa jatkettiin syyskuussa 2016 10 vuodesta 15 vuoteen. Yhtiön liikkeeseen laskemien etuoikeutettujen joukkovelkakirjalainojen ehdot edellyttävät, että Bareboat-sopimusta jatketaan Sunborn UK:n ja ISS:n välisen vuokrasopimuksen vähimmäisajan.

Yhtiö on maksanut hallintokuluja ja saanut korkotuottoja emoyhtiö Sunborn Oy:ltä. Korkotuotto syntyy emoyhtiölle myönnetystä lainasta, kuten alla on kuvattu.

Emoyhtiö Sunborn Oy:lle syyskuussa 2016 myönnetty lainasaaminen erääntyy syyskuussa 2021. Lainasaaminen kerryttää vuosittain korkotuottoa 6,1 %, ja se on kirjattu saamisiin emoyhtiöltä. Lainasaamisen käypä arvo vastaa suurin piirtein sen kirjanpitoarvoa, koska laina on myönnetty lokakuussa 2016, ja sopimus kerryttää markkinoiden mukaista korkoa.

Vuokrasaamiset Sunborn UK:lta olivat 3,4 miljoonaa euroa 30.6.2017 (3,6 miljoonaa euroa 31.12.2016).

Sunborn UK on takaajana yhtiön vakuudellisissa joukkovelkakirjalainoissa. Yksityiskohtaiset tiedot takauksesta on kuvattu liitetiedossa 6 Lainat.