

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Sadamarket

registrikood: 10116235

tänava/talu nimi, Kai tn 5 // Sadama tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

telefon: +372 6614500

faks: +372 6614501

e-posti aadress: secretary@bankend.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeaudiitori aruanne	16

Tegevusaruanne

Aruandeaastal jätkas OÜ Sadamarket oma põhitegevusi, milleks on kaubanduskeskuse äriruumide üürileandmine ja äriruumide teenindamine.

Aruandeaastal oli OÜ Sadamarket müügitulu 2,643 miljon euro (2016.a. müügitulu 2,595 miljon.euro). Ettevõtte müügitulust moodustas 100 % müük Eestis.

OÜ Sadamarket aruandeaasta kahjumiks on -14 862 euro (2016.a. kahjum -61 163 euro). Kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Ettevõtte tegeleb uute klientide otsimisega, kaubanduskeskuse uuendamisega. 2018 aastal jätkuvalt toimuvad ümberehitamised keskuse B-korpuses.

Aruandeaastal ettevõttes töötas 2 inimest ja tööjõukulud moodustasid 72 637 euro (2016.a. tööjõukulud olid 70 943 euro).

Finantssuhtarvud	Arvutuskäik	2017	2016
Maksevõime üldine tase =	Käibevara / Lühiajalised kohustused	1,14	1,33
Müügikäibe puhasrentaablus =	Puhaskasum / Müügitulu x 100	-0,57	-2,36

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	123 946	13 562	2
Nõuded ja ettemaksed	452 617	683 245	3
Kokku käibevarad	576 563	696 807	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	243 776	142 748	3
Materiaalsed põhivarad	3 915	7 575	5
Kokku põhivarad	247 691	150 323	
Kokku varad	824 254	847 130	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	506 259	524 784	6
Kokku lühiajalised kohustised	506 259	524 784	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	269 212	258 701	6
Kokku pikaajalised kohustised	269 212	258 701	
Kokku kohustised	775 471	783 485	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	8
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 525	96 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 862	-61 163	
Kokku omakapital	48 783	63 645	
Kokku kohustised ja omakapital	824 254	847 130	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 643 830	2 595 673	9
Muud äritulud	601	12	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 570 969	-2 580 983	11
Mitmesugused tegevuskulud	-11 800	920	12
Tööjõukulud	-72 637	-70 943	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 128	-5 564	5
Muud ärikulud	-176	-2 155	14
Ärikasum (kahjum)	-16 279	-63 040	
Muud finantstulud ja -kulud	1 417	1 877	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 862	-61 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 862	-61 163	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sadamarket OÜ 2017. majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse Standardile (EFS). Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähendina kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja -kohustised ning mitterahalised varad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse aruandepäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete ja ettemaksete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete ja ettemaksete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad" ja kasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded ja ettemaksed kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdü toodangu kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Põhivarana on

bilansis kajastatud varad maksumusega üle 400 euro ning kasutuseaga üle 1 aasta.

Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või vahe on ebaoluline, eeldatakse amortiseerimisel, et põhivara lõppväärtus on null.

Parendused

Põhivara kriteeriumitele vastavad põhivara parendustega seotud kulutused kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset

meetodit. Immateriaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 400 euro ning kasutusaeg üle 1 aasta.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud rajatised	5
Masinad ja seadmed	5
IT seadmed	2-5
Inventar	2-5

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui aruandepäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad tulud".

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju[1] all olevad ettevõtted.
2. Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted
4. Tütarettevõtted
5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted)
6. Sidusettevõtted

[1] Kontrolli või oluline mõju kaasneb üldjuhul kas osalusega ettevõtte kapitalis või kuulumisega juhtorganitesse

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	9 200	1 339
Arvelduskontod	114 746	12 223
Kokku raha	123 946	13 562

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	450 902	450 902		
Ostjatelt laekumata arved	610 477	610 477		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-159 575	-159 575		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	342	342		
Muud nõuded	1 029	1	1 028	
Ettemaksed	144 120	1 372		142 748
Tulevaste perioodide kulud	1 372	1 372		
Muud makstud ettemaksed	142 748			142 748
Tähtajaline pangadeposiit	100 000		100 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	696 393	452 617	101 028	142 748

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	457 540	457 540		
Ostjatelt laekumata arved	695 716	695 716		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-238 176	-238 176		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 283	5 283		
Muud nõuded	3	3		
Ettemaksed	143 167	419		142 748
Tulevaste perioodide kulud	419	419		
Muud makstud ettemaksed	142 748			142 748
Lühiajalised nõuded	220 000	220 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	825 993	683 245		142 748

Pikajaline nõue summas 100 000 eurot on tähtajaline hoius (100 000 eurot - tähtaeg 29.06.2020/ Intressi määr aastas 2,0%)

02.01.2018 oli tehtud tähtajaline lisa hoius summas 100 000 eurot (100 000 eurot - tähtaeg 02.10.2018 (273 päeva)/ Intressi määr 0,20%)

Muud makstud ettemaksed summas 142 748 eurot on pikaajaline kontsernisene tagatisdeposiit.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	342		2 980	
Üksikisiku tulumaks		814		803
Sotsiaalmaks		1 496		1 469
Kohustuslik kogumispension		91		89
Töötuskindlustusmaksed		15		15
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12		29
Ettemaksukonto jääk			2 303	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	342	2 428	5 283	2 405

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	272	5 120	7 705	12 825	3 578	16 675
Akumuleeritud kulum	-269	-1 602	-2 698	-4 300	-1 027	-5 596
Jääkmaksumus	3	3 518	5 007	8 525	2 551	11 079
Ostud ja parendused		590	1 473	2 063		2 063
Amortisatsioonikulu		-1 924	-2 631	-4 555	-1 009	-5 564
Muud muutused	-3					-3
31.12.2016						
Soetusmaksumus		4 108	6 480	10 588	2 551	13 139
Akumuleeritud kulum		-1 924	-2 631	-4 555	-1 009	-5 564
Jääkmaksumus		2 184	3 849	6 033	1 542	7 575
Ostud ja parendused					1 468	1 468
Amortisatsioonikulu		-1 819	-2 300	-4 119	-1 009	-5 128
31.12.2017						
Soetusmaksumus		2 184	3 849	6 033	3 010	9 043
Akumuleeritud kulum		-1 819	-2 300	-4 119	-1 009	-5 128
Jääkmaksumus		365	1 549	1 914	2 001	3 915

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	495 081	495 081	
Võlad töövõtjatele	8 750	8 750	
Maksuvõlad	2 428	2 428	
Saadud tagatisdeposiidid	269 212		269 212
Kokku võlad ja ettemaksed	775 471	506 259	269 212

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	513 714	513 714	
Võlad töövõtjatele	8 539	8 539	
Maksuvõlad	2 405	2 405	
Muud võlad	126	126	
Saadud tagatisdeposiidid	258 701		258 701
Kokku võlad ja ettemaksed	783 485	524 784	258 701

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	16 530	28 419
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 132	7 105
Kokku tingimuslikud kohustised	20 662	35 524

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 643 830	2 595 673
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 643 830	2 595 673
Kokku müügitulu	2 643 830	2 595 673
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditud kinnisvara üürileandmine	1 924 323	1 871 988
Renditud kinnisvara käitus	718 965	723 144
Vallasvara rent	542	541
Kokku müügitulu	2 643 830	2 595 673

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	601	12
Kokku muud äritulud	601	12

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-530 541	-522 723
Energia	-219 272	-237 360
Elektrienergia	-181 542	-197 551
Kütus	-37 730	-39 809
Üür ja rent	-1 820 400	-1 820 400
Muud	-756	-500
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 570 969	-2 580 983

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	0	-1 658
Energia	0	-66
Elektrienergia	0	-66
Mitmesugused bürookulud	0	-131
Side- ja postiteenused	-537	-483
IT kulud	-10 698	-11 796
Finantsteenused	-41 500	-41 500
Administreerimisteenused	-31 146	-28 472
Juriidilised teenused	0	-308
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete laekumised	72 081	85 334
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 800	920

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-54 572	-53 416
Sotsiaalmaksud	-18 065	-17 527
Kokku tööjõukulud	-72 637	-70 943
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2017	2016
Maksud	-20	-50
Kohtumenetluskulud	0	-1 725
Muud	-156	-380
Kokku muud ärikulud	-176	-2 155

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2017	2016
Hoiustamiselt intressitulu	1 417	1 877
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 417	1 877

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Osaühing Bankend Group
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	848		858	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	143 075	488 224	143 094	507 040
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	918	5 885	2 364	5 040

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	480	16 715	480	17 281
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 565 035	12 544	2 585 977	12 789
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 218	5 975	10 260	6 184
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 000	13 523	40 200	12 341

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	47 552	47 119

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.08.2018

Osaühing Sadamarket (registrikood: 10116235) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI ANDREJEV	Juhatuse liige	28.08.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Sadamarket osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Sadamarket raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Juhtkonna vastustus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Sadamarket finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Leppik

Vandeaudiitori number 230

Number RT OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 263

Sule 1, Tallinn 11317

28.08.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Sadamarket (registrikood: 10116235) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE LEPPIK	Vandeaudiitor	28.08.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 862
Kokku	20 663
Katmine	
Kokku	20 663

Aruandeaastal tekkinud kahjumi kattakse eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2643830	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Bankend Group	10333688		25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6614500
Faks	+372 6614501
E-posti aadress	secretary@bankend.ee