

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sockmann Group OÜ

registrikood: 11717422

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Mustamäe linnaosa,
Akadeemia tee 33

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5033461

faks: +372 6445725

e-posti aadress: viktor@suva.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Turustuskulud	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Olulised käibevara allahindlused	18
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Intressikulud	19
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Sockmann Group OÜ asutati septembris 2009. Sockmann Group OÜ omanikuks on 100% Suva OÜ.

Sockmann Group OÜ tegevusalaks on suka- ja sokitoodete tootmine ja müük. Toodete müük on suurem sügis – talvel, kui müügile avaldavad positiivset mõju kooliaasta algus ning jahedamate ilmade saabumine.

Ettevõtte majanduskeskkond sõltub Euroopa üldisest arengust ning elanike (tarbijate) tulevikuootustest majandusliku heaolu suhtes.

Majanduskeskkonna ülevaade

Eesti Panga prognoosi kohaselt on 2024. aastal kahe langusaasta järel paranenud tingimused majanduse kasvule pöördumiseks. Energia ja muu toorme hinnad on langenud, hinnatõus on aeglustunud ning inimeste ostujõud Eestis ja Euroopas on paranemas. Lisaks on Eesti ettevõtted aktiivselt tegelemas konkurentsivõime parandamisega. 2024. aasta jooksul on oodata majanduse elavnemist, kuigi aasta koondtulemus jääb möödunule veel alla. Järgmiseks kaheks aastaks prognoosib keskpank umbes 3% suurust majanduskasvu.

2023. aasta on Eesti majanduse jaoks osutunud arvatust raskemaks ning majanduslangus kestis kauem varem oodatust. Olulist rolli on mänginud ka tootmiskulude kasv. Müüki välisturgudele on takistanud Euroopa majandusseis tervikuna ning vahetuskursi kallinemine Põhjamaadega. Kõrge inflatsiooni tagajärjel ja hüppeliselt kasvanud intresside keskkonnas on järsult langenud kindlustunne teha investeeringuid.

Tegevuse jätkuvus

2022 aasta oktoobris kinnitas kohus Sockmann Group OÜ saneerimiskava, mille alusel kuulusid ümber kujundamisele kuue võlausaldaja nõuded. Üks võlausaldajates kaebas kohtuotsuse edasi ning 2023 aasta detsembris tegi Riigikohus otsuse jätta edasikaebaja määruskaebus menetlusse võtmata.

Majandusnäitajad

Aruandeperioodil oli Sockmann Group OÜ müügitulu 2 315 192 eurot (2022: 2 193 044 eurot). Ettevõtte majandustegevuse tulemusena teeniti kahjumit 141 118 eurot (2022: kahjum 253 192 eurot). Sockmann Group OÜ bilansimaht oli 31.12.2023 seisuga 1 697 562 eurot (31.12.2022: 1 857 698 eurot).

Investeeringud

2023. aastal ettevõttel investeeringud põhivarasse puudusid. 2022. aasta jaanuaris viidi lõpule kudumismasinade häälestamine.

Personal

Seisuga 31.12.2023 töötas ettevõttes 61 töötajat (31.12.2022: 69 töötajat) ning töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 57 töötajat (2022: 67 töötaja).

Riskid

Intressimäärade risk

Ettevõtte intressimäärade risk on sõltuvuses esmalt euribori (Euro Interbank Offered Rate) võimalikust muutusest.

Intressimäärade risk on seotud võetud laenu- ja kapitalirendi kohustusega. Intressimäärade risk on sõltuvuses ka Eesti üldisest majanduslikust olukorrast ning pankade keskmiste intressimäärade muutustest. Ettevõttel on intressimäärade muutustest tulenev rahavorisk kuna võetud kapitalirendi kohustus on muutuva intressimääraga. Juhtkonna hinnangul ei ole rahavorisk olulise mõjuga, mistõttu ei kasutata finantsinstrumente riskide maandamiseks.

Finantssuhtarvud

EUR	2023	2022
Kasumiaruanne		
Müügitulu	2 315 192	2 193 044
Brutokasum	652 781	392 121
Brutokasumi marginaal	28,2%	17,9%
Puhaskasum	(141 118)	(253 192)
Puhaskasumi marginaal	(6,1%)	(11,5%)
Bilanss		
Koguvaram	1 697 562	1 857 698
Kohustused	1 198 524	1 217 542
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,18	2,87
Võlakordaja	70,6%	65,5%
Omakapital	499 038	640 156
Omakapitali osakaal	29,4%	34,5%
ROE	(28,3%)	(39,5%)

Brutokasumi marginaal = brutokasum / müügitulu * 100

Puhaskasumi marginaal = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja % = kohustused / koguvaram * 100

Omakapitali osakaal % = omakapital / koguvaram * 100

ROE = puhaskasum / omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	72 170	46 583	2
Nõuded ja ettemaksed	321 555	277 874	3
Varud	813 457	997 448	4
Kokku käibevarad	1 207 182	1 321 905	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	53 555	53 555	3
Materiaalsed põhivarad	436 825	482 238	6
Kokku põhivarad	490 380	535 793	
Kokku varad	1 697 562	1 857 698	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 277	9 277	9
Võlad ja ettemaksed	544 377	451 095	10
Kokku lühiajalised kohustised	553 654	460 372	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	357 525	409 557	9
Võlad ja ettemaksed	287 345	347 613	10
Kokku pikaajalised kohustised	644 870	757 170	
Kokku kohustised	1 198 524	1 217 542	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 344	890 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-141 118	-253 192	
Kokku omakapital	499 038	640 156	
Kokku kohustised ja omakapital	1 697 562	1 857 698	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	2 315 192	2 193 044	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 662 411	-1 800 923	15
Brutokasum (-kahjum)	652 781	392 121	
Turustuskulud	-793 265	-840 710	16
Üldhalduskulud	-82 788	-116 837	17
Muud äritulud	3 346	343 655	14
Muud ärikulud	-2 354	-20 565	20
Äriksaum (kahjum)	-222 280	-242 336	
Intressikulud	-4 974	-10 862	21
Muud finantstulud ja -kulud	86 136	6	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-141 118	-253 192	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-141 118	-253 192	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sackmann Group OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

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 kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset- ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkus eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat.

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10
Arvutustehnika	2-3
Inventar	2-10

Immateriaalne põhivara	2-20
------------------------	------

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (sh emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	27 673	19 518
Pangakontod	39 673	25 320
Raha teel	4 824	1 745
Kokku raha	72 170	46 583

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	307 934	307 934	0
Ostjatelt laekumata arved	307 934	307 934	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	403	403	0
Muud nõuded	54 975	1 420	53 555
Viitlaekumised	54 975	1 420	53 555
Ettemaksed	11 798	11 798	0
Tulevaste perioodide kulud	11 798	11 798	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	375 110	321 555	53 555

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	264 019	264 019	0
Ostjatelt laekumata arved	264 019	264 019	0
Muud nõuded	53 555	0	53 555
Viitlaekumised	53 555	0	53 555
Ettemaksed	13 855	13 855	0
Tulevaste perioodide kulud	13 855	13 855	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	331 429	277 874	53 555

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	222 633	228 757
Lõpetamata toodang	10 426	54 507
Valmistoodang	557 973	681 335
Müügiks ostetud kaubad	21 752	20 186
Ettemaksed varude eest	673	12 663
Kokku varud	813 457	997 448

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	403	34 593	0	31 076
Üksikisiku tulumaks	0	41 854	0	42 261
Erisoodustuse tulumaks	0	1 082	0	1 088
Sotsiaalmaks	0	83 202	0	100 876
Kohustuslik kogumispension	0	289	0	342
Töötuskindlustusmaksed	0	5 919	0	6 040
Intress	0	0	0	7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	42	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	403	166 981	0	181 690

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	1 425	732 948	734 373	111 481	400 153	1 246 007
Akumuleeritud kulum	-772	-448 479	-449 251	-58 792	0	-508 043
Jääkmaksumus	653	284 469	285 122	52 689	400 153	737 964
Amortisatsioonikulu	-237	-48 034	-48 271	-12 157	0	-60 428
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-5	0	-5	0	0	-5
Ümberliigitamised	0	204 860	204 860	0	-400 153	-195 293
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	400 153	400 153	0	-400 153	0
Muud ümberliigitamised	0	-195 293	-195 293	0	0	-195 293
31.12.2022						
Soetusmaksumus	1 418	663 114	664 532	111 481	0	776 013
Akumuleeritud kulum	-1 007	-221 819	-222 826	-70 949	0	-293 775
Jääkmaksumus	411	441 295	441 706	40 532	0	482 238
Amortisatsioonikulu	-221	-33 036	-33 257	-12 156	0	-45 413
31.12.2023						
Soetusmaksumus	1 418	663 114	664 532	111 481	0	776 013
Akumuleeritud kulum	-1 228	-254 855	-256 083	-83 105	0	-339 188
Jääkmaksumus	190	408 259	408 449	28 376	0	436 825

Real "Muud ümberliigitamised" on kajastatud 2022 aastal KIK-ist saadud toetus summas 195 293 eurot kudumasinat soetamiseks.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	11 886	11 886
Akumuleeritud kulum	-9 707	-9 707
Jääkmaksumus	2 179	2 179
Amortisatsioonikulu	-2 179	-2 179
31.12.2022		
Soetusmaksumus	11 886	11 886
Akumuleeritud kulum	-11 886	-11 886
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2023		
Soetusmaksumus	11 886	11 886
Akumuleeritud kulum	-11 886	-11 886
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2023	2022
Kasutusrendikulu	329 256	321 188
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2023	31.12.2022
12 kuu jooksul	88 250	109 136
1-5 aasta jooksul	482 589	0
Üle 5 aasta	105 376	0

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised võlakirjad								
Pangalaen	55 662	9 277	46 385	0	3,5%+6 kuu euribor	EUR	12/2029	
Kredex investeerimislaen	99 875	0	88 453	11 422	0%	EUR	07/2030	22
Kredex käibelaen	109 835	0	97 275	12 560	0%	EUR	07/2030	22
Seotud osapool	93 150	0	0	93 150	0%	EUR	11/2031	23
Emaettevõtte	8 280	0	0	8 280	0%	EUR	11/2031	23
Pikaajalised võlakirjad kokku	366 802	9 277	232 113	125 412				
Laenukohustised kokku	366 802	9 277	232 113	125 412				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	64 939	9 277	46 386	9 276	3,5%+6 kuu euribor	EUR	12/2029	
Kredex investeerimislaen	120 237	0	110 692	9 545	2,0%+12 kuu euribor	EUR	05/2029	
Kredex käibelaen	132 228	0	121 731	10 497	6,0%	EUR	05/2029	
Seotud osapool	93 150	0	0	93 150	4,0%	EUR	12/2030	23
Emaettevõtte	8 280	0	0	8 280	5,0%	EUR	12/2030	23
Pikaajalised laenud kokku	418 834	9 277	278 809	130 748				
Laenukohustised kokku	418 834	9 277	278 809	130 748				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	408 449	441 294
Muud materiaalsed põhivarad	28 376	40 944
Muud varad	1 346 069	1 375 460
Kokku	1 782 894	1 857 698

2021. aastal sai Sockmann Group OÜ Kredex SA-lt investeerimislaenu summas 199 300 eurot kudumismasinat soetamiseks. Investeerimislaenu tagatiseks on seatud II jrk kommertspant Sockmann Group OÜ vallasvarale summas 50 000 eurot ja juhatuse liikme käendus summas 50 000 eurot.

Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek korteriomandile asukohaga Vana-Kalamaja 16.

2023. detsembri Riigikohtu otsuse alusel jõustus 2022 aasta oktoobris kinnitatud saneerimiskava, mille järgi on Sockmann Group OÜ ümberkujundatud laenukohustused järgmised:

-Kredex investeerimislaen 120 237 eurot, igakuised tagasimaksed alates 2025 detsembrist 56 kuu jooksul;

- Kredex käibelaen 132 228 eurot, igakuised tagasimaksed alates 2025 detsembrist 56 kuu jooksul;
- Seotud osapool 93 150 eurot, igakuised tagasimaksed alates 2030 augustist 16 kuu jooksul;
- Emaettevõtte 8 280 eurot, igakuised tagasimaksed alates 2030 augustist 16 kuu jooksul.

Kolmandate osapoolte intressita pikaajaliste laenukohustuste nüüdisväärtse arvestamisel on kasutatud diskontomäära 4% aastas.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	296 352	165 673	115 735	14 944	22
Võlad töövõtjatele	75 888	75 888	0	0	11
Võlad seotud osapooltele	263 358	212 065	0	51 293	23
Maksuvõlad	166 981	61 608	105 373	0	5,22
Muud võlad	22 589	22 589	0	0	
Muud viitvõlad	22 589	22 589	0	0	
Ostjate ettemaksed	6 554	6 554	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	831 722	544 377	221 108	66 237	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	309 453	152 133	143 274	14 046	
Võlad töövõtjatele	95 910	95 910	0	0	11
Maksuvõlad	181 690	52 948	117 247	11 495	5
Muud võlad	27 239	27 239	0	0	
Muud viitvõlad	27 239	27 239	0	0	
Ostjate ettemaksed	184 416	122 865	0	61 551	23
Kokku võlad ja ettemaksed	798 708	451 095	260 521	87 092	

2023. detsembri Riigikohtu otsuse alusel jõustus 2022 aasta oktoobris kinnitatud saneerimiskava, mille järgi on ümberkujundatud võlad ja ettemaksed järgmised:

- Võlad tarnijatele 157 320 eurot;
- Maksuvõlad 128 742 eurot;
- Seotud osapooltelt saadud ettemaksed 61 551 eurot.

Kolmandate osapoolte pikaajaliste kohustuste nüüdisväärtse arvestamisel on kasutatud diskontomäära 4% aastas.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Töötasude kohustis	41 773	51 160	
Puhkusetasude kohustis	33 642	44 750	
Arveldused aruandvate isikutega	473	0	
Kokku võlad töövõtjatele	75 888	95 910	10

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Kudumismasinad 2022	195 293	0	195 293	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	195 293	0	195 293	6
Kokku sihtfinantseerimine	195 293	0	195 293	
	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Töötukassa palgatoetus	3 345	3 345	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 345	3 345	0	14
Kokku sihtfinantseerimine	3 345	3 345	0	

2023. aastal laekus Töötukassast palgatoetus pikaajalise töötü palkamise eest.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 376 661	1 473 592
Soome	571 578	458 146
Saksamaa	245 392	133 797
Rootsi	37 207	38 381
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	30 610	27 751
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 261 448	2 131 667
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	8 039	20 290
Suurbritannia	37 772	32 510
Jaapan	3 138	3 991
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	4 795	4 586
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	53 744	61 377
Kokku müügitulu	2 315 192	2 193 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Suka- ja sokitootmine	1 459 316	1 374 031
Tekstiiltoodete jaemüük	855 876	819 013
Kokku müügitulu	2 315 192	2 193 044

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	3 345	0	12
Kasum valuutakursi muutustest	0	641	
Saneerimisega seotud kohustuste allhindlus	0	341 920	
Muud	1	1 094	
Kokku muud äritulud	3 346	343 655	

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	690 958	600 958
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	49 541	60 801
Müügi eesmärgil ostetud teenused	930	682
Energia	167 474	287 783
Elektrienergia	108 920	180 788
Soojusenergia	58 554	106 995
Veevarustusteenused	2 434	1 715
Üür ja rent	137 795	123 265
Tööjõukulud	500 092	537 134
Amortisatsioonikulu	41 251	56 251
Kulu varade väärtuse langusest	0	80 668
Seadmete hoolduskulud	44 574	41 637
Muud	27 362	10 029
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 662 411	1 800 923

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	185 115	191 634
Transpordikulud	66 346	83 720
Mitmesugused bürookulud	32 004	33 658
Lähetuskulud	302	900
Tööjõukulud	362 606	401 131
Amortisatsioonikulu	3 987	3 987
Reklaamikulud	7 078	11 828
Müügiteenus	102 302	70 516
Müügipindade ekspluatatsioonikulud	27 991	30 144
Muud	5 534	13 192
Kokku turustuskulud	793 265	840 710

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	6 347	6 287
Mitmesugused bürookulud	4 178	2 207
Tööjõukulud	54 993	56 304
Amortisatsioonikulu	174	2 369
Muud	8 328	9 194
Konsultatsioonid/juriidilised kulud	8 768	40 476
Kokku üldhalduskulud	82 788	116 837

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	692 477	748 883
Sotsiaalmaksud	225 215	245 686
Kokku tööjõukulud	917 692	994 569
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	57	67
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	56	64
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	3

2023 aastal sai Sockmann Group OÜ Töötukassa palgatoetus pikaajalise töötü tööturule kaasamise eest summas 3 345 eurot. Saadud toetus on kajastatud kasumiaruandes real "Muud äritulud", vaata ka lisa 14.

Lisa 19 Olulised käibevara allahindlused

(eurodes)

	2023	2022
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete muutus	0	838
Varude allahindlus ja mahakandmine	86 752	79 830
Kokku olulised käibevara allahindlused	86 752	80 668
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	838
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-838
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum valuutakursi muutustest	1 566	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	55	8 822
Muud	733	11 743
Kokku muud ärikulud	2 354	20 565

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	4 074	8 239
Intressikulu seotud osapooltelt	0	1 775
Intressikulu kasutusrendilt	900	848
Kokku intressikulud	4 974	10 862

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulu kohustuste diskoneerimisest	86 134	0	9,10
Muud	2	6	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	86 136	6	

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	19 463	0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 827	28 750	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 775	103 549	
Kokku võlad ja ettemaksed	212 065	132 299	10

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			

Emaettevõtja	8 280	8 280	9
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	93 150	93 150	9
Kokku laenukohustised	101 430	101 430	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	17 250	17 250	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 043	34 043	
Kokku võlad ja ettemaksed	51 293	51 293	10

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	12 000	8 280	0	9
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135 000	93 150	0	9
Kokku laenukohustised	147 000	101 430	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	8 280	8 280	0	9
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	93 150	93 150	0	9
Kokku laenukohustised	101 430	101 430	0	

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 000		94 260	0
Kokku müüdid	80 000		94 260	0

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	20 059	0	2 870
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 470	78 100	0	167
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25 200	0	25 200
Kokku ostetud	2 470	123 359	0	28 237

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	45 272	44 391

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2024

Sockmann Group OÜ (registrikood: 11717422) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR SAARESTIK	Juhatuse liige	14.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sockmann Group OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Sockmann Group OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna vastutus 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 ülevaatusse töövõtude 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 olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

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

Ülevaatusse 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

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Sockmann Group OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Gritsenko

Vandeaudiitori number 110

osaühing MAINOR AUDIT JA PARTNERID

Audiitorettevõtja tegevusloa number 163

Kadaka pst 85a, Tallinn, Harju maakond, 10922

18.06.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

Sockmann Group OÜ (registrikood: 11717422) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GRITSENKO	Vandeaudiitor	18.06.2024

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-141 118
Kokku	496 226
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	496 226
Kokku	496 226

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-141 118
Kokku	496 226
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	496 226
Kokku	496 226

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suka- ja sokitootmine	14311	1459316	63.03%	Jah
Tekstiiltoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47511	855876	36.97%	Ei