

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sockmann Group OÜ

registrikood: 11717422

tänav a nimi, maja number: Akadeemia tee 33

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5033461

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	14
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 16 Turustuskulud	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Olulised käibevara allahindlused	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Intressikulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Sündmused pärast aruandekuupäeva	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

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.

Majandusnäitajad

Aruandeperioodil oli Sockmann Group OÜ müügitulu 2 052 643 eurot (2020: 2 034 440 eurot). Ettevõtte majandustegevuse tulemusena teeniti kahjumit 190 387 eurot (2020: kahjum 1 030 442 eurot). Sockmann Group OÜ bilansimaht oli 31.12.2021 seisuga 2 290 178 eurot (31.12.2020: 1 971 771 eurot).

Investeeringud

2021. aastal tehti investeeringuid uute kudumismasinade soetamiseks. 2020. aastal investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Personal

Seisuga 31.12.2021 töötas ettevõttes 73 töötajat (31.12.2020: 79 töötajat) ning töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 71 töötajat (2020: 77 töötaja).

Riskid

Energiahinna tõus

Energiahindade tõus alates 2021. aasta sügisest on olnud erakordselt kiire ning toonud kaasa kõrge inflatsiooni. Prognooside kohaselt kestab see läbi 2022. aasta talve ja võib vaibuda 2023. aasta kevadel. Samas on reaalne risk, et hinnatõus venib pikemaks ja mõjutab ka teisi hindu ning palgakasvu kauem.

Energiahindade tõus ja kõrge inflatsioon avaldavad tugevat mõju tooraine hinnale ning survet töötasu tõusule.

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 rahavoorisk kuna võetud kapitalirendi kohustus on muutuva intressimääraga. Juhtkonna hinnangul ei ole rahavoorisk olulise mõjuga, mistõttu ei kasutata finantsinstrumente riskide maandamiseks.

Finantssuhtarvud

EUR	2021	2020
Kasumiaruanne		
Müügitulu	2 052 643	2 034 440
Brutokasum	745 189	(96 566)
Brutokasumi marginaal	36,3%	(4,7%)
Puhaskasum	(190 387)	(1 030 442)
Puhaskasumi marginaal	(9,3%)	(50,6%)
Bilanss		
Koguvard	2 290 178	1 971 771
Kohustused	1 396 831	888 037
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,71	2,79
Võlakordaja	61,0%	45,0%
Omakapital	893 347	1 083 734
Omakapitali osakaal	39,0%	55,0%
ROE	(21,3%)	(95,1%)

Brutokasumi marginaal = brutokasum / müügitulu * 100

Puhaskasumi marginaal = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja % = kohustused / koguvard * 100

Omakapitali osakaal % = omakapital / koguvard * 100

ROE = puhaskasum / omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 625	217 396	2
Nõuded ja ettemaksed	317 313	291 599	3
Varud	1 137 489	1 006 551	4
Kokku käibevarad	1 490 427	1 515 546	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	59 608	63 399	3
Materiaalsed põhivarad	737 964	388 270	6
Immateriaalsed põhivarad	2 179	4 556	7
Kokku põhivarad	799 751	456 225	
Kokku varad	2 290 178	1 971 771	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	289 176	130 515	9
Võlad ja ettemaksed	583 732	412 439	10
Kokku lühiajalised kohustised	872 908	542 954	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	509 872	345 083	9
Võlad ja ettemaksed	14 051	0	10
Kokku pikaajalised kohustised	523 923	345 083	
Kokku kohustised	1 396 831	888 037	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 080 922	2 111 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-190 387	-1 030 442	
Kokku omakapital	893 347	1 083 734	
Kokku kohustised ja omakapital	2 290 178	1 971 771	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 052 643	2 034 440	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 307 454	-2 131 006	15
Brutokasum (-kahjum)	745 189	-96 566	
Turustuskulud	-841 609	-818 355	16
Üldhalduskulud	-70 350	-90 768	17
Muud äritulud	12 554	31 859	12,14
Muud ärikulud	-8 059	-39 346	20
Äriksaum (kahjum)	-162 275	-1 013 176	
Intressitulud	6	3	
Intressikulud	-27 777	-17 269	21
Muud finantstulud ja -kulud	-341	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-190 387	-1 030 442	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-190 387	-1 030 442	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sackmann Group OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2021. 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 ja rahavoogude aruandes 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 müügi valmidusse 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 alampiiir 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. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed 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 emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (sh emettevõtte 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	19 052	10 210
Pangakontod	11 908	206 124
Raha teel	4 665	1 062
Kokku raha	35 625	217 396

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	298 709	298 709	
Ostjatelt laekumata arved	298 709	298 709	
Muud nõuded	61 684	2 076	59 608
Viitlaekumised	61 684	2 076	59 608
Ettemaksed	16 528	16 528	
Tulevaste perioodide kulud	16 528	16 528	
Kokku nõuded ja ettemaksed	376 921	317 313	59 608

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	271 418	271 418	
Ostjatelt laekumata arved	658 895	658 895	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-387 477	-387 477	
Muud nõuded	64 028	629	63 399
Viitlaekumised	64 028	629	63 399
Ettemaksed	19 552	19 552	
Tulevaste perioodide kulud	19 552	19 552	
Kokku nõuded ja ettemaksed	354 998	291 599	63 399

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	303 826	266 908
Lõpetamata toodang	96 851	28 667
Valmistoodang	706 820	651 875
Müügiks ostetud kaubad	29 796	23 392
Ettemaksed varude eest	196	35 709
Kokku varud	1 137 489	1 006 551

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	24 329	38 868
Üksikisiku tulumaks	39 994	25 346
Erisoodustuse tulumaks	1 017	1 169
Sotsiaalmaks	101 276	78 009
Kohustuslik kogumispension	2 019	2 280
Töötuskindlustusmaksed	5 078	4 404
Intress	930	6 497
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	69
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	174 652	156 642

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019									
Soetusmaksumus	1 500	2 700	768 019	772 219	144 085	14 500		14 500	930 804
Akumuleeritud kulum	-650	-1 259	-407 156	-409 065	-47 310	0			-456 375
Jääkmaksumus	850	1 441	360 863	363 154	96 775	14 500		14 500	474 429
Ostud ja parendused						-14 500		-14 500	-14 500
Muud ostud ja parendused						-14 500		-14 500	-14 500
Amortisatsioonikulu	-200	-263	-38 329	-38 792	-17 158				-55 950
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-288		-288	-14 771				-15 059
Müügid (jääkmaksumuses)	-650			-650					-650
31.12.2020									
Soetusmaksumus	0	1 425	768 019	769 444	113 931	0		0	883 375
Akumuleeritud kulum	0	-535	-445 485	-446 020	-49 085	0		0	-495 105
Jääkmaksumus	0	890	322 534	323 424	64 846	0		0	388 270
Ostud ja parendused							400 153	400 153	400 153
Muud ostud ja parendused							400 153	400 153	400 153
Amortisatsioonikulu		-237	-38 065	-38 302	-12 157				-50 459
31.12.2021									
Soetusmaksumus		1 425	732 948	734 373	111 481		400 153	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	400 153	737 964

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	0	250
Transpordivahendid	0	250
Kokku	0	250

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	11 886	11 886
Akumuleeritud kulum	-4 953	-4 953
Jääkmaksumus	6 933	6 933
Amortisatsioonikulu	-2 377	-2 377
31.12.2020		
Soetusmaksumus	11 886	11 886
Akumuleeritud kulum	-7 330	-7 330
Jääkmaksumus	4 556	4 556
Amortisatsioonikulu	-2 377	-2 377
31.12.2021		
Soetusmaksumus	11 886	11 886
Akumuleeritud kulum	-9 707	-9 707
Jääkmaksumus	2 179	2 179

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	329 645	322 658
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	304 295	302 818

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	196 339	196 339			5,0%	EUR	02/2022	
Lühiajalised laenud kokku	196 339	196 339						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	77 285	16 798	60 487		3,5%	EUR	04/2026	
Kredex investeerimislaen	180 341	36 706	143 635		2,0%	EUR	06/2026	
Kredex käibelaen	198 083	39 333	158 750		6,0%	EUR	06/2026	
Seotud osapool	135 000	0	135 000		4,0%	EUR	06/2026	22
Emaettevõtte	12 000	0	12 000		5,0%	EUR	06/2026	22
Pikaajalised laenud kokku	602 709	92 837	509 872					
Laenukohustised kokku	799 048	289 176	509 872					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	93 498	93 498	0		3,5%	EUR	04/2021	
Kredex SA	235 100	37 017	198 083		6,0%	EUR	06/2026	
Seotud osapool	135 000	0	135 000		4,0%	EUR	06/2021	22
Emaettevõtte	12 000	0	12 000		5,0%	EUR	09/2020	22
Pikaajalised laenud kokku	475 598	130 515	345 083					
Laenukohustised kokku	475 598	130 515	345 083					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	284 469	322 534
Muud materiaalsed põhivarad	53 342	65 735
Muud varad	1 952 367	1 582 758
Kokku	2 290 178	1 971 027

Seoses COVID-19 levikust põhjustatud käibevahendite puudusega sai Sackmann Group OÜ 2020 aasta juulis Kredex SA-lt erakorralist käibevahendite laenu summas 235 100 eurot. Kredex SA käibelaenu tagatiseks on seatud I jrk kommertsipant Sackmann Group OÜ vallasvarale summas 235 100 eurot.

2021. aastal sai Sackmann Group OÜ Kredex SA-lt investeerimislaenu summas 199 300 eurot kudumismasinatete soetamiseks. Investeerimislaenu tagatiseks on seatud II jrk kommertsipant Sackmann Group OÜ vallasvarale summas 50 000 eurot ja juhutuse

liikme käendus summas 50 000 eurot.

2021. aasta novembris sai Sockmann Group OÜ lühiajalist investeerimislenu Swedbank AS-lt summas 196 339 eurot, mis kuulub tagastamisele 2022 aasta alguses peale KIK sihtfinantseerimise laekumist. Swedbank AS investeerimislenu tagatiseks on seatud hüpoteek korteriomandile asukohaga Vana-Kalamaja 16.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	255 531	255 531		
Võlad töövõtjatele	95 948	95 948		11
Maksuvõlad	174 652	174 652		5
Muud võlad	45 815	31 764	14 051	
Intressivõlad	14 051	0	14 051	22
Muud viitvõlad	31 764	31 764		
Ostjate ettemaksed	25 837	25 837		22
Kokku võlad ja ettemaksed	597 783	583 732	14 051	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	106 308	106 308		
Võlad töövõtjatele	104 969	104 969		11
Võlad seotud osapooltele	3 570	3 570		22
Maksuvõlad	156 642	156 642		5
Muud võlad	36 871	36 871		
Intressivõlad	8 050	8 050		22
Muud viitvõlad	28 821	28 821		
Ostjate ettemaksed	4 079	4 079		
Kokku võlad ja ettemaksed	412 439	412 439		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	56 494	53 917
Puhkusetasude kohustis	39 454	50 680
Kokku võlad töövõtjatele	95 948	104 597

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Töötukassa palgatoetus pikaajalise töötü palkamisel	1 087	1 087	14
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 087	1 087	
Kokku sihtfinantseerimine	1 087	1 087	
	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Töötukassa palgatoetus pikaajalise töötü palkamisel	8 104	8 104	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 104	8 104	14
Kokku sihtfinantseerimine	8 104	8 104	

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 349 511	1 212 522
Soome	346 542	544 529
Rootsi	32 655	34 909
Saksamaa	149 637	182 915
Leedu	90 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	15 173	30 680
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 983 518	2 005 555
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	11 173	4 957
Jaapan	7 177	13 591
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	50 775	10 337
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	69 125	28 885
Kokku müügitulu	2 052 643	2 034 440
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Suka- ja sokitootmine	1 405 944	1 440 868
Tekstiiltoodete jaemüük	646 699	589 222
Kinnisvara käitlus	0	4 350
Kokku müügitulu	2 052 643	2 034 440

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	8 104	1 087	12
Kasum valuutakursi muutustest	467	2 235	
Traavid, viivised ja hüvitised	0	63	
Kindlustushüvitis	0	28 474	
Muud	3 983	0	
Kokku muud äritulud	12 554	31 859	

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	413 643	576 065
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	353 661
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 421	32 093
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 050	5 660
Energia	185 199	108 299
Elektrienergia	118 479	71 953
Soojusenergia	66 720	36 346
Veevarustusteenused	1 519	1 838
Üür ja rent	133 555	108 010
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	402 971
Tööjõukulud	436 398	461 441
Amortisatsioonikulu	46 282	46 602
Seadmete hoolduskulud	40 984	21 694
Muud	11 403	12 672
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 307 454	2 131 006

Lisa 16 Turustuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	189 803	207 942
Transpordikulud	76 855	60 728
Mitmesugused bürookulud	33 204	40 520
Lähetuskulud	4 971	1 985
Koolituskulud	0	1 887
Tööjõukulud	384 350	373 377
Amortisatsioonikulu	3 987	9 348
Reklaamikulud	17 036	7 104
Müügiteenus	107 331	89 779
Müügipindade ekspluatatsioonikulud	15 051	17 321
Muud	9 021	8 364
Kokku turustuskulud	841 609	818 355

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	6 287	6 705
Mitmesugused bürookulud	4 683	4 561
Tööjõukulud	47 220	54 966
Amortisatsioonikulu	2 567	2 377
Muud	9 158	6 745
Konsultatsioonid	435	15 414
Kokku üldhalduskulud	70 350	90 768

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	655 287	672 132
Sotsiaalmaksud	212 682	217 653
Kokku tööjõukulud	867 969	889 785
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	71	77
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	69	75
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2

COVID poolt põhjustatud majandusraskustega toimetulekuks sai ettevõtte Töötukassast palgahüvitist 2021. aastal märtsi, aprilli ja mai kuu eest kokku summas 98 818 eurot ning 2020. aastal märtsi, aprilli ja juuni kuu eest kokku summas 125 766 eurot.

Saadud palgahüvitise võrra on vähendatud tööjõukulusid:

2021 aastal:

Palgakulud -98 818 eurot

Sotsiaalmaksud -30 834 eurot

Kokku tööjõukulud -129 652 eurot

2020 aastal:

Palgakulud -125 766 eurot

Sotsiaalmaksud -39 450 eurot

Kokku tööjõukulud -165 216 eurot

Lisa 19 Olulised käibevara allahindlused (eurodes)

	2021	2020
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete muutus	0	402 971
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	353 661
Kokku olulised käibevara allahindlused	0	756 632
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-387 477	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-402 971
Lootusetuks tunnistatud nõuded	387 477	15 494
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-387 477

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	0	650
Kahjum valuutakursi muutustest	273	797
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 400	3 990
Põhivara allahindlus	0	15 059
Lepingutasud	2 611	18 751
Muud	775	99
Kokku muud ärikulud	8 059	39 346

Lisa 21 Intressikulud (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	19 117	9 591	
Intressikulu seotud osapooltelt	6 000	6 124	22
Intressikulu kasutusrendilt	1 555	1 554	
Muud intressikulud	1 105	0	
Kokku intressikulud	27 777	17 269	

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	25 000	3 570	10
Kokku võlad ja ettemaksed	25 000	3 570	

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	12 000	12 000	9
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135 000	135 000	9
Kokku laenukohustised	147 000	147 000	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	1 309	709	10
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 741	7 341	10
Kokku võlad ja ettemaksed	14 050	8 050	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	12 000	12 000	709	9
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135 000	135 000	5 415	9
Kokku laenukohustised	147 000	147 000	6 124	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	12 000	12 000	600	9
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135 000	135 000	5 400	9
Kokku laenukohustised	147 000	147 000	6 000	

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0		19 396	
Kokku müüdud	0		19 396	

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja		910		1 367
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		25 651		19 100
Kokku ostetud		26 561		20 467

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	37 085	39 954

Lisa 23 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2021 aasta alguses hakkasid Eesti COVID nakatumisnäitajad jõuliselt kasvama. Nakatumisnäitajate kontrolli alla saamiseks kehtestati riiklikul tasandil piiranguid, mida ka järk-järgult karmistati, kuid loodetud tulemusi ei saavutatatud. Alates 11.03.2021 suleti kaubandusettevõtted kuuks ajaks. See jättis jälje Sockmann Group OÜ tegevusele ning ettevõtte 2021 aasta müügitulu jäi prognoositud väiksemaks.

2022. aasta aprillis andis Sockmann Group OÜ sisse saneerimisavalduse. Saneerimiskava alusel kuulusid saneerimisele võlad summas 1 049 087 eurot, mida vähendatakse 31% ulatuses ning vastavalt saneerimiskavale alustatakse tagasimaksetega 01.07.2024 aastal 6 aastase graafikuga. Kohus kinnitas saneerimiskava 2022. aasta oktoobris. Kuna üks võlausaldaja kaebas saneerimisotsuse edasi, siis lõplikku otsust saneerimise osas aastaaruande esitamise hetkeks teada ei ole.

2022. aasta kevadal koostatud Sockmann Group OÜ saneerimiskava tugines 2021. aasta lõpu hindadel. 2022. aasta jooksul on hinnakasv jätkunud ning inflatsioon on olnud erakordselt kõrge ületades 25%-ti. See on mõjutanud oluliselt tooraine hindu ning avaldanud survet palgatõusule. Saneerimiskavas ei olnud arvestatud nii pikaajalise ja kõrge elektri- ning gaasihinna tõusuga ning tooraine kallinemisega.

Eeltoodust tulenevalt arvab juhatus, et hoolimata märkimisväärse ebakindluse tunnuste olemasolust äriühingu katkematu tegevuse suhtes, äriühing on võimeline realiseerima oma aktivad ja täitma oma kohustusi tavapärase jooksva tegevuse käigus. Ettevõtte jätkusuutlikkus sõltub juhatuse võimekusest oma plaanide realiseerimisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Sockmann Group OÜ (registrikood: 11717422) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR SAARESTIK	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sockmann Group OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Sockmann Group OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet, eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Tegevuse jätkuvusega seotud oluline ebakindlus

Juhime tähelepanu käesoleva aastaaruande Lisa 23-le, millest nähtub, et 2022. aasta aprillis andis Sockmann Group OÜ sisse saneerimisavalduse. Saneerimiskava alusel kuulusid saneerimisele võlad summas 1 049 087 eurot, mida vähendatakse 31% ulatuses ning vastavalt saneerimiskavale alustatakse tagasimaksetega 01.07.2024 aastal 6 aastase graafikuga. Kohus kinnitas saneerimiskava 2022. aasta oktoobris. Kuna üks võlausaldaja kaebas saneerimisotsuse edasi, siis lõplikku otsust saneerimise osas aastaaruande esitamise hetkeks teada ei ole.

Nagu lisas 23 märgitud, annavad need sündmused või tingimused koos lisas 23 toodud muude asjaoludega märku olulise ebakindluse esinemisest, mis võib tekitada märkimisväärsel kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana.

Avaldatud teabe alusel arvab juhatus, et hoolimata märkimisväärse ebakindluse tunnuste olemasolust äriühingu katkematu tegevuse suhtes, äriühing on võimeline realiseerima oma aktivad ja täitma oma kohustusi tavapärase jooksva tegevuse käigus. Ettevõtte jätkusuutlikkus sõltub selle plaani realiseerimisest juhatuse poolt.

Meie arvamust ei ole modifitseeritud seoses selle asjaoluga.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknep oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Gritsenko

Vandeauditiitori number 110

osaühing MAINOR AUDIT JA PARTNERID

Auditiorettevõtja tegevusloa number 163

Kadaka pst 85a, Tallinn, Harju maakond, 10922

29.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Sockmann Group OÜ (registrikood: 11717422) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GRITSENKO	Vandeaudiitor	29.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 080 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-190 387
Kokku	890 535
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	890 535
Kokku	890 535

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 080 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-190 387
Kokku	890 535
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	890 535
Kokku	890 535

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suka- ja sokitootmine	14311	1405944	68.49%	Jah
Tekstiiltoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47511	646699	31.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Suva	10099867		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6445725
Mobiiltelefon	+372 5033461
E-posti aadress	viktor@suva.ee