

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sadamate Investeeringud OÜ

registrikood: 14496232

tänav ja maja number: Pärnu mnt 232/5-123

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 5652887

e-posti aadress: ieg@ieg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sadamate Investeeringud OÜ loodi 28.05.2018.

Ettevõttele kuulub Haapsalu Veskiviigi sadam, mis pakub erinevaid merenduslaseid teenuseid.

Lisaks on Veskiviigi sadamas restoran ja majutusasutus.

2021.aastal toimus jätkuvalt majutusasutuse renoveerimine ja klientide teenindamiseks mõningate uute teenuste lisamine.

Muid olulisi investeeringuid aruandeaasta jooksul ole tehtud ega lähitulevikus planeeritud. Samuti ei ole teada aruandeaastal ja järgmistel aastal olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid.

2020. alguses ilmnenud koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang levis üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses ning paraku jätkus koroonaviiruse uute tüvede levik ka 2021.aastal. Kuna olukord on jätkuvalt ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud muid olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta:

	2020	2020
Müügitulu €	48 064	60 377
Müügitulu kasv %	-16,7	-1,6
Kasum (-kahjum) €	-10 688	-43 319
Kasumi kasv %	-87,8	-170,6
Puhasrentaablus %	-22,2	-71,7
Maksevõime kordaja (kordades)	4	6
Võlakordaja (kordades)	0,0	0.0
Varade käibesagedus (kordades)	0,1	0.1
Varade ärirentaablus, ROA (%)	-1,4	-10,9
ROE (%)	-1,4	-11,1
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2021 – müügitulu 2020)/ müügitulu 2020 * 100		
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2021 – puhaskasum 2020)/ puhaskasum 2020 * 100		
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100		
Maksevõime kordaja (lühiajaliste kohustuste kattekordja) = käibevara / lühiajalised kohustused		
Võlakordaja = kohustused kokku / bilansimaht		
Varade käibesagedus = müügitulu / varad kokku		
ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100		
ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 540	66 670	
Nõuded ja ettemaksed	24 550	2 087	2,3
Kokku käibevarad	41 090	68 757	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	744 000	0	4
Materiaalsed põhivarad	1 210	729 671	5
Kokku põhivarad	745 210	729 671	
Kokku varad	786 300	798 428	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 493	11 938	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 493	11 938	
Kokku kohustised	10 493	11 938	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Muud reservid	993 797	993 797	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-210 307	-122 995	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 683	-87 312	
Kokku omakapital	775 807	786 490	
Kokku kohustised ja omakapital	786 300	798 428	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	48 064	57 701	8
Muud äritulud	37 565	2 676	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 787	-35 336	10
Mitmesugused tegevuskulud	-13 293	-6 989	11
Tööjõukulud	-32 212	-37 464	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 025	-23 907	5
Ärikasum (kahjum)	-10 688	-43 319	
Intressitulud	0	7	
Muud finantstulud ja -kulud	5	-44 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 683	-87 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 683	-87 312	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sadamate Investeeringud OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Sadamate Investeeringud OÜ puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 15-30%
- Ehitised 2-5%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt, st hetkel kui leiab sisuliselt aset majandustehing, mitte sel hetkel, kui toimub kohustuse tasumine. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu teenimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel bilansis varana ning kajastatakse kuluna sama(de)l perioodi(de)l, mil tekkivad nendega seonduvad tulud.

Seotud osapooled

Sadamate Investeeringud OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 400	23 400	
Ostjatelt laekumata arved	23 400	23 400	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 150	1 150	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 550	24 550	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	600	600	
Ostjatelt laekumata arved	600	600	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 487	1 487	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 087	2 087	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 150	3 125	1 487	
Üksikisiku tulumaks		779		1 157
Sotsiaalmaks		1 333		1 980
Kohustuslik kogumispension		81		120
Töötuskindlustusmaksed		97		144
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 150	5 415	1 487	3 401

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	0
Ümberliigitamised	799 838
Muud muutused	-55 838
31.12.2021	744 000

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	9 401	752 873	4 402	766 676
Akumuleeritud kulum		-12 548	-550	-13 098
Jääkmaksumus	9 401	740 325	3 852	753 578
Amortisatsioonikulu		-22 586	-1 321	-23 907
31.12.2020				
Soetusmaksumus	9 401	752 873	4 402	766 676
Akumuleeritud kulum	0	-35 134	-1 871	-37 005
Jääkmaksumus	9 401	717 739	2 531	729 671
Ostud ja parendused	286 000			286 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	286 000			286 000
Amortisatsioonikulu		-20 704	-1 321	-22 025
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 401	-247 035		-248 436
Ümberliigitamised	-294 000	-450 000		-744 000
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-294 000	-450 000		-744 000
31.12.2021				
Soetusmaksumus	0	0	4 402	4 402
Akumuleeritud kulum		0	-3 192	-3 192
Jääkmaksumus	0	0	1 210	1 210

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 308	1 308
Võlad töövõtjatele	1 510	1 510
Võlad seotud osapooltele	2 260	2 260
Maksuvõlad	5 415	5 415
Kokku võlad ja ettemaksed	10 493	10 493
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 423	5 423
Võlad töövõtjatele	3 114	3 114
Maksuvõlad	3 401	3 401
Kokku võlad ja ettemaksed	11 938	11 938

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 064	57 701
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 064	57 701
Kokku müügitulu	48 064	57 701
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	28 526	54 382
Majutus	0	2 569
Muud teenused	19 538	750
Kokku müügitulu	48 064	57 701

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	37 565	0
Tulu sihtfinantseerimisest	0	2 676
Kokku muud äritulud	37 565	2 676

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	8 471	10 739
Üür ja rent	16 720	17 550
Ostetud teenused	3 596	7 047
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 787	35 336

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	0	298
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	1 324
Muud	13 293	5 367
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 293	6 989

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	24 075	28 000
Sotsiaalmaksud	7 945	9 464
Pensionikulu	192	0
Kokku tööjõukulud	32 212	37 464
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Modify OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 260	4 865
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	76
Kokku võlad ja ettemaksed	2 260	4 941

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 000	
Kokku müüdud	19 000	

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	3 592	3 262
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	17 228	18 271
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		63
Kokku ostetud	20 820	21 596

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	24 039	28 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2022

Sadamate Investeeringud OÜ (registrikood: 14496232) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDO KIVI	Juhatuse liige	01.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-210 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 683
Kokku	-220 990
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-220 990
Kokku	-220 990

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	28526	59.35%	Jah
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	19538	40.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Modify	14147942	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5652887
E-posti aadress	ieg@ieg.ee