

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Ferrum Kaubamaja OÜ

registrikood: 14740918

tänavanimi: Maakri tn

maja number: 28a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10145

e-posti aadress: sannax@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Ferrum Kaubamaja OÜ

2021 tegevusaruanne

Ferrumi hoone asub Kuressaare südalinnas, Raekoja platsi ääres, aadressil Tallinna tn.8.

Hoone on ehitatud 2002 aastal, Alver Trummal Arhitektide projekti järgi. Hoone netopind on 1843 m² ning selles tegutseb 10 ettevõtet, peamiselt kauplused. Asukoht on soodne nii autoga kui jalgsi liikujatele.

2021 aasta jaanuaris toimusid muudatused omanike struktuuris, senine ärinimi Upamehed OÜ muudeti Ferrum Kaubamaja OÜ-ks ning ametisse astus uus juhatus.

Koostöös hoone autoritega koostati ümberehituse plaan, mis aruandeaastal ka realiseeriti. Muudatuste eesmärgiks oli hoone suurepärase arhitektuuri ja asukoha parem esiletoomine ning kaasajastamine. Kandvaks ideeks muudatuste kavandamisel otsustati valida kultuur. Ferrumis on avamisest alates tegutsenud Saaremaa parim raamatupood - Rahva Raamat, täites vaimukultuuri saadiku rolli. Maikuus avati ka kehakultuuri esindus - Sportlandi Saaremaa esinduskauplus ning majja kolis kohaliku jalgpalliklubi FC Kuressaare peakorter. Oktoobris sai valmis 2. korrusel Rahva Raamatu kõrval Ferrumi Galerii, mis avati Alver Arhitektide tööde näitusega. Ferrumi Galerii on kavandatud hoone avaliku alana, milles toimuvad regulaarselt kunstinäitused ning kus maja kliendid saavad veeta mõnusa puhkehetke.

Ümberehituste käigus koliti ringi enamus Ferrumis tegutsevaid ärisid. Alumisele korruse vaheseintega jagatud bokside asemele rajati avar ja kaasaegsetele „high street“ standarditele vastav kaubanduspind ning kaotati risti läbi alumise korruse kulgev kangialune. Ehitustööde ajaks hoonet ei suletud, kuid need põhjustasid märtsist maikuuni siiski arvestatavaid ebamugavusi nii klientidele kui äridele.

Aruandeaasta äritegevus oli negatiivselt mõjutatud jätkuvast Covid-19 pandeemiast ning energiahindade järsust kasvust, kuid ümberehitusprojekt õnnestus hästi ja uued ärid käivitusid hoones plaanipäraselt.

Negatiivne omakapital on kavas muuta positiivseks 2022 aasta kasumi arvelt, vajadusel vähendatakse omanikulaenude intresse.

Ferrum Kaubamaja OÜ jätkab järgmisel majandusaastal oma põhitegevusega, milleks on Ferrumi ärihoone haldamine ja üüriteenuse osutamine.

Juhatuse liige

Priit Sannik

Jaan Lott

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 415	760	
Nõuded ja ettemaksed	19 964	5 639	2
Kokku käibevarad	38 379	6 399	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 325 450	1 297 646	5
Materiaalsed põhivarad	7 611	0	6
Immateriaalsed põhivarad	550	0	7
Kokku põhivarad	1 333 611	1 297 646	
Kokku varad	1 371 990	1 304 045	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	661 408	57 514	8
Võlad ja ettemaksed	63 175	24 066	9
Kokku lühiajalised kohustised	724 583	81 580	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	668 500	1 237 408	8
Kokku pikaajalised kohustised	668 500	1 237 408	
Kokku kohustised	1 393 083	1 318 988	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 443	10 452	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 150	-27 895	
Kokku omakapital	-21 093	-14 943	
Kokku kohustised ja omakapital	1 371 990	1 304 045	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	202 116	146 428	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 642	-43 878	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 593	-14 614	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-47 620	-45 504	5,6
Muud ärikulud	-765	-14	
Ärikasum (kahjum)	46 496	42 418	
Intressitulud	2	3	
Intressikulud	-52 648	-70 316	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 150	-27 895	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 150	-27 895	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	46 496	42 418	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	47 620	45 504	5,6
Kokku korrigeerimised	47 620	45 504	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 325	1 103	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 174	-6 394	
Laekunud intressid	2	3	
Kokku rahavood äritegevusest	86 967	82 634	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-83 585	-3 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-83 585	-3 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	92 500	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-57 514	-42 864	
Makstud intressid	-20 713	-58 796	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 273	-101 660	
Kokku rahavood	17 655	-22 526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	760	23 286	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 655	-22 526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 415	760	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 500	10 452	12 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-27 895	-27 895
31.12.2020	2 500	-17 443	-14 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-6 150	-6 150
31.12.2021	2 500	-23 593	-21 093

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ferrum Kaubamaja OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamises toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahalähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ostuhinda ja soetamisega otseselt seonduvaid kulusi. Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes. Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele. Kinnisvarainvesteeringu jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Juhul kui kinnisvarainvesteeringus vahetatakse välja mõni komponent (nt vaheseinad), lisatakse uue komponendi soetusmaksumus investeeringu soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Ettevõtte kajastab kinnisvarainvesteeringut soetusmaksumuse meetodil ning kasutab vara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kasulikuks elueaks on määratud 30 aastat. Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt 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 elueast. Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada (raha genereeriv üksus). 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 (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Kui väärtuse testi tulemusena selgub, et vara või varade grupi (raha genereeriva üksuse) kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, tühistatakse varasem allahindlus ja suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kahjumi vähendamisena.

Finantskohustised

Finantskohustisi (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised, välja arvatud tuletisinstrumentid) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas, mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes kasumiaruande skeem 1 nõuetest.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt (kuni 31.12.2014 kehtis maksumäär 21/79). Alates 1.01.2019 kohaldub regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% ehk 14/86 dividendide netosummast. Madalamat maksumäära 14/86 rakendatakse Eestis maksustatavale jaotatud kasumile järk-järgulise üleminekuna:

1. 2019. aastal 1/3'le 2018.aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu;
2. 2020. aastal 1/3'le 2018. ja 2019.aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu;
3. 2021. aastal kolme eelneva aasta keskmise maksustatud dividendi ja omakapitali väljamakse ulatuses (TuMS § 4 lg 5 ja § 50¹).

Väljamakstud dividendid, mis etteantud tingimusi ületavad, maksustatakse tavamääraga 20%. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

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 väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetele erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

- a) omanikud;

b) tegev- ja kõrgem juhtkond;

c) eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 664	14 664	3
Ostjatelt laekumata arved	15 280	15 280	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-616	-616	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 953	4 953	4
Ettemaksed	347	347	
Tulevaste perioodide kulud	347	347	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 964	19 964	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 294	5 294	3
Ostjatelt laekumata arved	5 931	5 931	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-637	-637	
Ettemaksed	345	345	
Tulevaste perioodide kulud	345	345	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 639	5 639	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	15 280	5 931
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-616	-637
Kokku nõuded ostjate vastu	14 664	5 294

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8	0	0	0
Käibemaks	0	2 046	0	717
Ettemaksukonto jääk	4 945		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 953	2 046	0	717

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	1 362 402	0	1 362 402
Akumuleeritud kulum	-22 752	0	-22 752
Jääkmaksumus	1 339 650	0	1 339 650
Ostud ja parendused	0	3 500	3 500
Amortisatsioonikulu	-45 504	0	-45 504
31.12.2020			
Soetusmaksumus	1 362 402	3 500	1 365 902
Akumuleeritud kulum	-68 256	0	-68 256
Jääkmaksumus	1 294 146	3 500	1 297 646
Ostud ja parendused	78 387	-3 500	74 887
Amortisatsioonikulu	-47 083	0	-47 083
31.12.2021			
Soetusmaksumus	1 440 789	0	1 440 789
Akumuleeritud kulum	-115 339	0	-115 339
Jääkmaksumus	1 325 450	0	1 325 450

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	137 232	112 281
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	22 724	17 286

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	8 148	8 148
Muud ostud ja parendused	8 148	8 148
Amortisatsioonikulu	-537	-537
31.12.2021		
Soetusmaksumus	8 148	8 148
Akumuleeritud kulum	-537	-537
Jääkmaksumus	7 611	7 611

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
Ostud ja parendused	550	550
31.12.2021		
Soetusmaksumus	550	550
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	550	550

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	661 408	661 408			2,95%	EUR	27.06.2022
Lühiajalised laenud kokku	661 408	661 408					
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	668 500	0	0	668 500	5%	EUR	30.06.2029
Pikaajalised laenud kokku	668 500	0	0	668 500			
Laenukohustised kokku	1 329 908	661 408	0	668 500			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	718 922	57 514	287 569	373 839	2,95%	EUR	27.06.2033
Omaniku laen	576 000	0	0	576 000	5%	EUR	30.06.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 294 922	57 514	287 569	949 839			
Laenukohustised kokku	1 294 922	57 514	287 569	949 839			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 494	13 494	
Maksuvõlad	2 046	2 046	4
Muud võlad	41 642	41 642	
Intressivõlad	41 535	41 535	
Muud viitvõlad	107	107	
Saadud ettemaksed	5 993	5 993	
Muud saadud ettemaksed	5 993	5 993	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 175	63 175	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 532	4 532	
Maksuvõlad	717	717	4
Muud võlad	9 600	9 600	
Intressivõlad	9 600	9 600	
Saadud ettemaksed	9 217	9 217	
Tulevaste perioodide tulud	9 217	9 217	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 066	24 066	

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel töötajaid ei ole.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 535	9 600
Kokku võlad ja ettemaksed	41 535	9 600

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	668 500	576 000
Kokku laenukohustised	668 500	576 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	576 000	0	0	576 000	48 000
Kokku laenukohustised	576 000	0	0	576 000	48 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	576 000	92 500	0	668 500	31 935
Kokku laenukohustised	576 000	92 500	0	668 500	31 935

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 960	10 879
Kokku ostetud	16 960	10 879

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2022

Ferrum Kaubamaja OÜ (registrikood: 14740918) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN LOTT	Juhatuse liige	14.04.2022
PRIIT SANNIK	Juhatuse liige	14.04.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 150
Kokku	-23 593
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 593
Kokku	-23 593

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	202116	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sannax@gmail.com