

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Sadamarket

registrikood: 10116235

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6614500

faks: +372 6614501

e-posti aadress: secretary@bankend.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Muud ärikulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal oli OÜ Sadamarket müügitulu 2,807 miljon euro. Ettevõtte müügitulust moodustas 100 % müük Eestis.

OÜ Sadamarket aruandeaasta kahjumiks on -131 265 euro. See aasta jätkusid ärihoones remonditööd millega on seotud kulude suurendamine tehniliseks hoolduseks.

Ettevõttes töötas 2 inimest. Tööjõukulud moodustasid 62 558 euro.

Finantssuhtarvud	Arvutuskäik	2014	2013
Maksevõime üldine tase =	Käibevara / Lühiajalised kohustused	3,62	6,21
Müügikäibe puhasrentaablus =	Puhaskasum / Müügitulu x 100	-4,68	-3,11

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	120 983	75 938	2
Nõuded ja ettemaksed	486 160	596 643	3
Kokku käibevara	607 143	672 581	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	142 748	142 748	3
Materiaalne põhivara	13 956	22 484	6
Kokku põhivara	156 704	165 232	
Kokku varad	763 847	837 813	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	167 741	108 231	7
Kokku lühiajalised kohustused	167 741	108 231	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	263 002	265 213	7
Kokku pikaajalised kohustused	263 002	265 213	
Kokku kohustused	430 743	373 444	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	436 249	527 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 265	-91 364	
Kokku omakapital	333 104	464 369	
Kokku kohustused ja omakapital	763 847	837 813	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	2 807 022	2 933 608	10
Muud äritulud	36 750	596	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 760 940	-2 762 048	12
Mitmesugused tegevuskulud	-146 040	-174 521	13
Tööjõukulud	-62 558	-81 359	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 078	-8 709	6
Muud ärikulud	-694	-515	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	-135 538	-92 948	
Muud finantstulud ja -kulud	4 273	1 584	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-131 265	-91 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 265	-91 364	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-135 538	-92 948	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 078	8 709	6
Kokku korrigeerimised	9 078	8 709	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	60 658	-91 813	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	57 124	-10 307	
Laekunud intressid	4 273	1 584	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 405	-184 775	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-550	-981	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	50 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	49 450	-981	
Kokku rahavood	45 045	-185 756	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 938	261 694	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45 045	-185 756	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120 983	75 938	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 564	2 556	527 613	555 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-91 364	-91 364
31.12.2013	25 564	2 556	436 249	464 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-131 265	-131 265
31.12.2014	25 564	2 556	304 984	333 104

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sadamarket OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

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

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

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 192 euro ning kasutuseaga üle 1 aasta.

Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Parendused

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

Immateriaalne põhivara

Immateriaalsed põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 192 euro ning kasutusaega üle 1 aasta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

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

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstulaks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

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

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

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

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

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

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

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

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	11 849	694
Arvelduskontod	109 134	75 244
Kokku raha	120 983	75 938

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	234 633	234 633		4
Ostjatelt laekumata arved	534 527	534 527		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-299 894	-299 894		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	725	725		5
Muud nõuded	10	10		
Ettemaksed	143 540	792	142 748	
Tulevaste perioodide kulud	792	792		
Muud makstud ettemaksed	142 748		142 748	
Lühiajalised nõuded	250 000	250 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	628 908	486 160	142 748	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	295 191	295 191		
Ostjatelt laekumata arved	545 598	545 598		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-250 407	-250 407		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	459	459		
Muud nõuded	14	14		
Ettemaksed	143 727	979	142 748	
Tulevaste perioodide kulud	979	979		
Muud makstud ettemaksed	142 748		142 748	
Lühiajalised nõuded	300 000	300 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	739 391	596 643	142 748	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	534 527	545 599
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-299 894	-250 407
Kokku nõuded ostjate vastu	234 633	295 192
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-250 407	-184 928
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	34 508	28 411
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-86 182	-107 315
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 187	13 425
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-299 894	-250 407

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	175		412	
Üksikisiku tulumaks		853	0	759
Sotsiaalmaks		1 470	0	1 266
Kohustuslik kogumispension		89	0	76
Töötuskindlustusmaksed		18		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		20	0	19
Ettemaksukonto jääk	550		47	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	725	2 450	459	2 120

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2012								
Soetusmaksumus	20 290	21 954	67 048	89 002	61 570	9 537	9 537	180 399
Akumuleeritud kulum	-13 788	-16 140	-59 416	-75 556	-60 844			-150 188
Jääkmaksumus	6 502	5 814	7 632	13 446	726	9 537	9 537	30 211
Ostud ja parendused		3 444	5 062	8 506	2 013	-9 537	-9 537	982
Amortisatsioonikulu	-3 116	-2 709	-2 099	-4 808	-785			-8 709
31.12.2013								
Soetusmaksumus	20 290	25 398	72 110	97 508	63 584			181 382
Akumuleeritud kulum	-16 904	-18 849	-61 515	-80 364	-61 630			-158 898
Jääkmaksumus	3 386	6 549	10 595	17 144	1 954			22 484
Ostud ja parendused		550		550				550
Amortisatsioonikulu	-3 114	-2 492	-2 890	-5 382	-582			-9 078
31.12.2014								
Soetusmaksumus	20 290	25 948	72 110	98 058	63 584			181 932
Akumuleeritud kulum	-20 018	-21 341	-64 405	-85 746	-62 212			-167 976
Jääkmaksumus	272	4 607	7 705	12 312	1 372			13 956

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	155 902	155 902		
Võlad töövõtjatele	9 389	9 389		
Maksuvõlad	2 450	2 450		5
Muud võlad	0			
Saadud tagatisdeposiidid	263 002		263 002	
Kokku võlad ja ettemaksed	430 743	167 741	263 002	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	93 007	93 007		
Võlad töövõtjatele	13 002	13 002		
Maksuvõlad	2 120	2 120		
Muud võlad	102	102		
Muud viitvõlad	102	102		
Saadud tagatisdeposiidid	265 213		265 213	
Kokku võlad ja ettemaksed	373 444	108 231	265 213	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	243 987	344 637
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	60 997	91 612
Kokku tingimuslikud kohustused	304 984	436 249

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 807 022	2 933 608
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 807 022	2 933 608
Kokku müügitulu	2 807 022	2 933 608
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditud kinnisvara üürileandmine	2 048 452	2 151 870
Renditud kinnisvara käitus	758 081	781 354
Vallasvara rent	489	384
Kokku müügitulu	2 807 022	2 933 608

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	36 687	565
Muud	63	31
Kokku muud äritulud	36 750	596

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-541 883	-500 000
Energia	-272 167	-315 565
Elektrienergia	-216 875	-247 704
Kütus	-55 292	-67 861
Üür ja rent	-1 946 400	-1 946 400
Muud	-490	-83
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 760 940	-2 762 048

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-8 090	-7 705
Energia	-306	-324
Elektrienergia	-306	-324
Mitmesugused bürookulud	-696	-712
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-51 674	-78 904
Side- ja postiteenused	-328	-350
IT kulud	-10 572	-10 572
Finantsteenused	-41 530	-42 300
Sõidukute majandamiskulud	-768	-768
Administreerimisteenused	-31 897	-32 720
Muud	-179	-166
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-146 040	-174 521

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-47 017	-61 071
Sotsiaalmaksud	-15 541	-20 288
Kokku tööjõukulud	-62 558	-81 359
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Maksud	-64	-71
Muud	-630	-444
Kokku muud ärikulud	-694	-515

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	892	0	929	33
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	143 700	154 516	146 050	91 041

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	328	17 248
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 824 168	23 402
2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	328	17 045
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 823 862	24 094

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	44 389	47 629

Nõue summas 143 700 eurot koosneb: tasumata arvetest summas 952 eurot ning tagatisdeposiidist summas 142 748 eurot.
 Kohustus summas 154 516 eurot koosneb: tasumata arvetest summas 154 144 eurot ning tagatisdeposiidist summas 372 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2015

Osaühing Sadamarket (registrikood: 10116235) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI ANDREJEV	Juhatuse liige	12.06.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Sadamarket osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Sadamarket raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga 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 ülevaatuse 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 olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatuse 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

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Sadamarket finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Leppik

Vandeaudiitori number 230

Number RT OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 263

Tallinn

12.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Sadamarket (registrikood: 10116235) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE LEPPIK	Vandeaudiitor	12.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	436 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 265
Kokku	304 984
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	304 984
Kokku	304 984

Aruandeaasta kahjum katta eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt.
Eelmiste perioodide jaotamata kasum jätta jaotamatata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	436 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 265
Kokku	304 984

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2807022	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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