

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Sadama Turg

registrikood: 11905263

tänava/talu nimi, Sadama 25-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 15051

telefon: +372 56256961

e-posti aadress: riho.maurer@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Muud võlad	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Sadama Turg loodi 08.märtsil 2010 aastal. Ettevõtte eesmärk oli luua turg, mis ei kauple niivõrd kvantiteedis, kui et pakub huvitavat ja kvaliteetset Eestis toodetud toidukaupa, mis polettidele ei jõua. Samas annab väljundi väiketootjatele jõudmaks kiiremini lõpptarbijani, ilma kaubandusketi hangete mahu ja tarne piiranguteta. Turg paikneb Tallinna mõttes huvitava ja perspektiivika koha peal, Tallinna Sadamas, Admiraliteedi basseini ääres, endises C Terminali hoones. 2011 aastal sõlmiti allrendileping ettevõttega, kes koordineerib kogu kauplemistegevust ettevõtte poolt rajatud turu rendipindadel.

2012-2014 on tehtud kinnisvara investeringuid. 2015 ettevõtte tegevus jätkus plaanipäraselt. On soetatud uut kinnisvara rendipindade edasi rentimiseks.

Edasi plaanis on hankida ettevõtte bilanssi uut kinnisvara, mida arendada ja välja rentida. Selleks vajadusel kaasata täiendavalt finantsvahendeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	153 062	214 004	2
Nõuded ja ettemaksud	27 638	29 495	3
Kokku käibevara	180 700	243 499	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	373 338	390 167	5
Materiaalne põhivara	13 872	18 010	6
Kokku põhivara	387 210	408 177	
Kokku varad	567 910	651 676	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	109 680	112 219	8
Kokku lühiajalised kohustused	109 680	112 219	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 000	223 200	7
Kokku pikaajalised kohustused	25 000	223 200	
Kokku kohustused	134 680	335 419	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	313 700	241 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 973	71 722	
Kokku omakapital	433 230	316 257	
Kokku kohustused ja omakapital	567 910	651 676	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	300 615	292 006	
Muud äritulud	0	1 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-162 241	-155 020	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 352	-23 117	
Muud äriikulud	-1	-74	
Kokku ärikasum (-kahjum)	115 021	115 295	
Intressikulud	-63	-43 588	
Muud finantstulud ja -kulud	2 015	15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	116 973	71 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 973	71 722	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	115 021	115 295	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 352	23 117	
Kokku korrigeerimised	23 352	23 117	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 857	-505	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 454	46 919	
Laekunud intressid	2 015	15	
Makstud intressid	-63	0	
Kokku rahavood äritegevusest	164 636	184 841	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 378	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 378	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-223 200	0	
Makstud intressid	0	-43 589	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-223 200	-43 589	
Kokku rahavood	-60 942	141 252	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	214 004	72 752	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-60 942	141 252	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	153 062	214 004	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 557	241 978	244 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)		71 722	71 722
31.12.2014	2 557	313 700	316 257
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 557	313 700	316 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)		116 973	116 973
31.12.2015	2 557	430 673	433 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sadama Turg raamatupidamise 2015 aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Sadama Turg kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse põhivara kasuliku eluea jooksul lineaarselt.

Põhivara aastased amortisatsiooninormid on järgmised: inventar, masinad ja seadmed 20-40%; muu materiaalne põhivara 10-20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

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 (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Ettevõtte müügitulu moodustavad kaubanduspindade renditulud.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) ettevõtteid, mis kontrollivad otseselt või kaudselt aruandvat ettevõtet, või on ise tema poolt kontrollitavad, või on temaga ühise kontrolli all;
- b) üksikisikuid, kes omavad aruandvas ettevõttes otsest või kaudset hääleõigust, mis annab neile olulise mõjuvõimu;
- c) ettevõtte juhtkonnaliikmeid;
- d) eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- e) nõukogu liikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	153 062	214 004

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	27 638	29 495
Kokku nõuded ostjate vastu	27 638	29 495

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 532	2 326
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 532	2 326

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	439 573	439 573
Akumuleeritud kulum	-32 577	-32 577
Jääkmaksumus	406 996	406 996
Amortisatsioonikulu	-16 829	-16 829
31.12.2014		
Soetusmaksumus	439 573	439 573
Akumuleeritud kulum	-49 406	-49 406
Jääkmaksumus	390 167	390 167
Amortisatsioonikulu	-16 829	-16 829
31.12.2015		
Soetusmaksumus	439 573	439 573
Akumuleeritud kulum	-66 235	-66 235
Jääkmaksumus	373 338	373 338

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	225 124	217 807
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	162 241	155 020

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	31 440	31 440	31 440
Akumuleeritud kulum	-7 142	-7 142	-7 142
Jääkmaksumus	24 298	24 298	24 298
Amortisatsioonikulu	-6 288	-6 288	-6 288
31.12.2014			
Soetusmaksumus	31 440	31 440	31 440
Akumuleeritud kulum	-13 430	-13 430	-13 430
Jääkmaksumus	18 010	18 010	18 010
Ostud ja parendused	2 385	2 385	2 385
Amortisatsioonikulu	-6 523	-6 523	-6 523
31.12.2015			
Soetusmaksumus	33 825	33 825	33 825
Akumuleeritud kulum	-19 953	-19 953	-19 953
Jääkmaksumus	13 872	13 872	13 872

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen seotud isikult	25 000		25 000		5%		2018	7
Pikaajalised laenud kokku	25 000		25 000					
Laenukohustused kokku	25 000		25 000					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised võlakirjad								
Laen seotud isikult	223 200		223 200		18	EUR	2018	
Pikaajalised võlakirjad kokku	223 200		223 200					
Laenukohustused kokku	223 200		223 200					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 898	15 898	
Maksuvõlad	1 532	1 532	
Muud võlad	91 700	91 700	9
Intressivõlad	91 700	91 700	9
Saadud ettemaksed	550	550	
Kokku võlad ja ettemaksed	109 680	109 680	8

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 755	17 755	
Maksuvõlad	2 326	2 326	
Muud võlad	91 638	91 638	
Intressivõlad	91 638	91 638	
Saadud ettemaksed	500	500	
Kokku võlad ja ettemaksed	112 219	112 219	

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	91 700	91 700
Kokku muud võlad	91 700	91 700
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Intressivõlad	91 638	91 638
Kokku muud võlad	91 638	91 638

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2016

OÜ Sadama Turg (registrikood: 11905263) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO MAURER	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	313 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 973
Kokku	430 673
Katmine	
Tulevaste perioodide kasum	
Kokku	430 673

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	300615	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Maurer	47203100221	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56256961
E-posti aadress	riho.maurer@hot.ee