

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Saare Terminal OÜ

registrikood: 10790948

tänava/talu nimi, F. R. Faehlmanni tn 2-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10125

telefon: +358 400222211

e-posti aadress: mikko.laaksonen@saimaanranta.com

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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Aastal 2023 oli põhitegevusalaks sadama laadimis- ja lossimisteenuste osutamine Saaremaal.

Saare Terminal OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 215	7 499	
Nõuded ja ettemaksed	47 052	32 700	2,7
Varud	5 860	0	
Kokku käibevarad	56 127	40 199	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 000	1 000	
Materiaalsed põhivarad	35 339	40 404	3
Kokku põhivarad	36 339	41 404	
Kokku varad	92 466	81 603	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 145	26 563	4,7
Võlad ja ettemaksed	63 605	51 073	5
Kokku lühiajalised kohustised	88 750	77 636	
Kokku kohustised	88 750	77 636	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 283	926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-251	357	
Kokku omakapital	3 716	3 967	
Kokku kohustised ja omakapital	92 466	81 603	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	42 831	59 574
Muud äritulud	4	59
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 589	-38 105
Mitmesugused tegevuskulud	-22 649	-11 697
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 065	-5 076
Muud ärikulud	-783	-4 398
Ärikasum (kahjum)	-251	357
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-251	357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-251	357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saare Terminal OÜ 2023 aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 05-40%

Arvutid ja arvutisüsteemid 10-40%

Muu materiaalne põhivara 10-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil. 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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 082	38 082
Ostjatelt laekumata arved	38 082	38 082
Laenu nõuded	8 970	8 970
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 052	47 052
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 300	27 300
Ostjatelt laekumata arved	27 300	27 300
Laenu nõuded	5 400	5 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 700	32 700

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	54 192	4 200	58 392
Akumuleeritud kulum	-7 108	0	-7 108
Jääkmaksumus	47 084	4 200	51 284
Ostud ja parendused	4 950	0	4 950
Amortisatsioonikulu	-5 076	0	-5 076
Müügid (jääkmaksumuses)	-10 754	0	-10 754
31.12.2022			
Soetusmaksumus	45 700	4 200	49 900
Akumuleeritud kulum	-9 496	0	-9 496
Jääkmaksumus	36 204	4 200	40 404
Amortisatsioonikulu	-5 065	0	-5 065
31.12.2023			
Soetusmaksumus	45 700	4 200	49 900
Akumuleeritud kulum	-14 561	0	-14 561
Jääkmaksumus	31 139	4 200	35 339

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	0	7 000
Transpordivahendid	0	7 000
Kokku	0	7 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	25 145	25 145		
Lühiajalised laenud kokku	25 145	25 145		
Laenukohustised kokku	25 145	25 145		
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	26 563	26 563		
Lühiajalised laenud kokku	26 563	26 563		
Laenukohustised kokku	26 563	26 563		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 169	59 169
Maksuvõlad	4 436	4 436
Kokku võlad ja ettemaksed	63 605	63 605
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	47 487	47 487
Maksuvõlad	3 586	3 586
Kokku võlad ja ettemaksed	51 073	51 073

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Aastal 2023 ettevõttel ei olnud töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Suomen Satamavarastot OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	3 500	3 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 552	29 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 052	32 700
Laenukohustised		
Emaettevõtja	13 500	13 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 645	13 063
Kokku laenukohustised	25 145	26 563
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	38 000	38 000
Kokku võlad ja ettemaksed	38 000	38 000

MÜÜDUD	2023		2022		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 850	7 000	19 950	0
Kokku müüdnud	0	17 850	7 000	19 950	0

OSTETUD	2023		2022		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	1 994	0
Kokku ostetud	0	0	0	1 994	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2024

Saare Terminal OÜ (registrikood: 10790948) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKKO JUHANI LAAKSONEN	Juhatuse liige	26.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-251
Kokku	1 032
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 032
Kokku	1 032

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-251
Kokku	1 032
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 032
Kokku	1 032

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	24981	58.32%	Jah
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	17850	41.68%	Ei