

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Ferrum Kaubamaja OÜ

registrikood: 14740918

postiaadress: Saare maakond, Saaremaa vald, Kuressaare linn,
Tallinna tn 8

postisihthnumber: 93819

e-posti aadress: Jaanlott@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Laenukohustised	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 10 Tööjõukulud	15
Lisa 11 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Ferrum Kaubamaja OÜ

2022 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 aastal tehti koos autorite/arhitektidega hoonele mitmeid muudatusi. 2. korrusel Rahva Raamatu kaupluse kõrval avati Ferrumi Galerii, mis on kavandatud hoone avaliku alana. 2023 aastal avati galeriis maalikunstnik Liisa Kruusmägi näitus " Liiga palju mõtteid".

Kõik äripinnad olid 2023 aastal välja üüritud, toimus paar väiksemat üürikevahetust. Aruandeaasta äritegevus oli negatiivselt mõjutatud majanduskriisist.

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

Juhatuse liige

Jaan Lott

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 128	42 282	
Nõuded ja ettemaksed	14 007	15 555	2
Kokku käibevarad	74 135	57 837	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 229 205	1 277 327	4
Materiaalsed põhivarad	4 352	5 982	5
Immateriaalsed põhivarad	550	550	6
Kokku põhivarad	1 234 107	1 283 859	
Kokku varad	1 308 242	1 341 696	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	57 514	57 514	7
Võlad ja ettemaksed	83 387	69 318	8
Kokku lühiajalised kohustised	140 901	126 832	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 157 366	1 214 880	7
Võlad ja ettemaksed	1 500	1 500	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 158 866	1 216 380	
Kokku kohustised	1 299 767	1 343 212	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 016	-23 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 991	19 579	
Kokku omakapital	8 475	-1 516	
Kokku kohustised ja omakapital	1 308 242	1 341 696	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	216 436	248 104	
Muud äritulud	0	1 400	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-86 229	-114 476	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 619	-31 883	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 752	-49 752	4,5
Muud ärikulud	-771	-751	
Ärikasum (kahjum)	58 065	52 642	
Intressitulud	6	4	
Intressikulud	-48 080	-33 067	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 991	19 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 991	19 579	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 065	52 642	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	49 752	49 752	4,5
Kokku korrigeerimised	49 752	49 752	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 548	4 432	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	699	-5 752	
Laekunud intressid	6	4	
Kokku rahavood äritegevusest	110 070	101 078	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-57 514	-57 514	
Makstud intressid	-34 710	-19 697	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92 224	-77 211	
Kokku rahavood	17 846	23 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 282	18 415	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 846	23 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 128	42 282	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	2 500	-23 595	-21 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	19 579	19 579
31.12.2022	2 500	-4 016	-1 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	9 991	9 991
31.12.2023	2 500	5 975	8 475

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 Raamatupidamise seaduses 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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 302	13 302
Ostjatelt laekumata arved	13 302	13 302
Ettemaksed	705	705
Tulevaste perioodide kulud	705	705
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 007	14 007
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 771	14 771
Ostjatelt laekumata arved	14 771	14 771
Muud nõuded	182	182
Viitlaekumised	182	182
Ettemaksed	602	602
Tulevaste perioodide kulud	579	579
Muud makstud ettemaksed	23	23
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 555	15 555

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 000	1 889
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 000	1 889

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 440 789	1 440 789
Akumuleeritud kulum	-115 339	-115 339
Jääkmaksumus	1 325 450	1 325 450
Amortisatsioonikulu	-48 123	-48 123
31.12.2022		
Soetusmaksumus	1 440 789	1 440 789
Akumuleeritud kulum	-163 462	-163 462
Jääkmaksumus	1 277 327	1 277 327
Amortisatsioonikulu	-48 122	-48 122
31.12.2023		
Soetusmaksumus	1 440 789	1 440 789
Akumuleeritud kulum	-211 584	-211 584
Jääkmaksumus	1 229 205	1 229 205

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	146 415	143 686
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	30 486	32 923

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	8 148	8 148
Akumuleeritud kulum	-537	-537
Jääkmaksumus	7 611	7 611
Amortisatsioonikulu	-1 629	-1 629
31.12.2022		
Soetusmaksumus	8 148	8 148
Akumuleeritud kulum	-2 166	-2 166
Jääkmaksumus	5 982	5 982
Amortisatsioonikulu	-1 630	-1 630
31.12.2023		
Soetusmaksumus	8 148	8 148
Akumuleeritud kulum	-3 796	-3 796
Jääkmaksumus	4 352	4 352

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Firmaväärtus	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	550	550
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	550	550
31.12.2022		
Soetusmaksumus	550	550
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	550	550
31.12.2023		
Soetusmaksumus	550	550
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	550	550

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	546 380	57 514	488 866	0	6,33%	EUR	27.06.2025	
Omaniku laen	668 500	0	0	668 500	2%	EUR	30.09.2029	11
Pikaajalised laenud kokku	1 214 880	57 514	488 866	668 500				
Laenukohustised kokku	1 214 880	57 514	488 866	668 500				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	603 894	57 514	546 380	0	5,66%	EUR	27.06.2025	
Omaniku laen	668 500	0	0	668 500	2%	EUR	30.09.2029	11
Pikaajalised laenud kokku	1 272 394	57 514	546 380	668 500				
Laenukohustised kokku	1 272 394	57 514	546 380	668 500				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	8 072	8 072	0	
Võlad seotud osapooltele	68 275	68 275	0	
Maksuvõlad	2 000	2 000	0	3
Saadud ettemaksed	6 540	5 040	1 500	
Tulevaste perioodide tulud	5 040	5 040	0	
Muud saadud ettemaksed	1 500	0	1 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 887	83 387	1 500	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	7 541	7 541	0	
Võlad seotud osapooltele	54 905	54 905	0	
Maksuvõlad	1 889	1 889	0	3
Saadud ettemaksed	6 483	4 983	1 500	
Tulevaste perioodide tulud	4 983	4 983	0	
Muud saadud ettemaksed	1 500	0	1 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	70 818	69 318	1 500	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	4 780	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 195	0
Kokku tingimuslikud kohustised	5 975	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel töötajaid ei ole.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 275	54 905	8
Kokku võlad ja ettemaksed	68 275	54 905	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	668 500	668 500	7
Kokku laenukohustised	668 500	668 500	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	668 500	0	0	668 500	13 370	7
Kokku laenukohustised	668 500	0	0	668 500	13 370	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	668 500	0	0	668 500	13 370	7
Kokku laenukohustised	668 500	0	0	668 500	13 370	

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	10 500
Kokku ostetud	6 000	10 500

Ferrum Kaubamaja OÜ juhatuse liikmele ei ole makstud tasusid ega antud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2024

Ferrum Kaubamaja OÜ (registrikood: 14740918) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN LOTT	Juhatuse liige	18.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 991
Kokku	5 975

Kasumit ei jaotata, jääb ettevõttesse investeringuteks põhivara parendustesse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	216436	100.00%	Jah