

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing Võrkaia Sadam

registrikood: 14450190

tänava/talu nimi, Võrkaia

maja ja korteri number:

küla: Nõmmküla

vald: Muhu vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 94752

telefon: +372 4530682

e-posti aadress: indrek@muhu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Võrkaia Sadam on loodud 16.03.2018 mitterahalise sissemaksena sadama rekonstrueerimiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 598	22 045	
Nõuded ja ettemaksed	3 710	5 769	
Kokku käibevarad	18 308	27 814	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	72 252	72 252	
Materiaalsed põhivarad	274 163	250 716	2
Kokku põhivarad	346 415	322 968	
Kokku varad	364 723	350 782	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	220	6 483	
Kokku lühiajalised kohustised	220	6 483	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	326 346	303 690	3
Kokku pikaajalised kohustised	326 346	303 690	
Kokku kohustised	326 566	310 173	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 609	36 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 452	-702	
Kokku omakapital	38 157	40 609	
Kokku kohustised ja omakapital	364 723	350 782	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	5 548	9 731	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-333	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 186	-3 730	
Tööjõukulud	0	-1 425	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 484	-5 279	
Ärikasum (kahjum)	-2 455	-703	
Intressitulud	3	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 452	-702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 452	-702	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised

Hooned 10-50 aastat

Rajatised 10-50 aastat

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 3-20 aastat

Transpordiseadmed 3-20 aastat

Muu materiaalne põhivara

Inventar 2-10 aastat

Mööbel 2-10 aastat

Kontoritehnika 2-10 aastat

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	246 107	5 092	251 199
Akumuleeritud kulum	-2 398	-203	-2 601
Jääkmaksumus	243 709	4 889	248 598
Ostud ja parendused	7 397		7 397
Amortisatsioonikulu	-4 095	-1 184	-5 279
31.12.2022			
Soetusmaksumus	253 504	5 092	258 596
Akumuleeritud kulum	-6 493	-1 387	-7 880
Jääkmaksumus	247 011	3 705	250 716
Ostud ja parendused	28 931	0	28 931
Amortisatsioonikulu	-4 300	-1 184	-5 484
31.12.2023			
Soetusmaksumus	282 435	5 092	287 527
Akumuleeritud kulum	-10 793	-2 571	-13 364
Jääkmaksumus	271 642	2 521	274 163

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laenud omanikelt	326 346			326 346	0%	euro
Pikaajalised laenud kokku	326 346			326 346		
Laenukohustised kokku	326 346			326 346		

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laenud omanikelt	303 690		303 690		0%	euro
Pikaajalised laenud kokku	303 690		303 690			
Laenukohustised kokku	303 690		303 690			

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 548	9 731
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 548	9 731
Kokku müügitulu	5 548	9 731
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaimaksud	5 227	4 556
metalli müük	0	0
ehituskonsultatsioonid	0	2 500
varude müük	321	2 675
Kokku müügitulu	5 548	9 731

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	715
Sotsiaalmaksud	0	710
Kokku tööjõukulud	0	1 425
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	326 346	303 690
Kokku laenukohustised	326 346	303 690

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	282 447	21 243	303 690	0
Kokku laenukohustised	282 447	21 243	303 690	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	303 690	22 656	326 346	0
Kokku laenukohustised	303 690	22 656	326 346	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2024

osaühing Võrkaia Sadam (registrikood: 14450190) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK VÕERAS	Juhatuse liige	19.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 452
Kokku	33 157
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 157
Kokku	33 157

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5548	100.00%	Jah